

珠海港股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项审计说明



关于珠海港股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZM10018 号

珠海港股份有限公司全体股东：

我们审计了珠海港股份有限公司（以下简称“珠海港公司”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 16 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZM10016 号的无保留意见审计报告。

珠海港公司管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号，2017 年修订）和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是珠海港公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计珠海港公司 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解珠海港公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供珠海港公司为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文，为珠海港股份有限公司专项审计说明签字盖章页)



中国注册会计师：
廖慕桃



中国注册会计师：
蒋洁纯



中国·上海

二〇二一年四月十六日

珠海港股份有限公司 2020 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	珠海港高栏港务有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	22.75	198.83		195.99	25.59	运输费等	经营性往来
	珠海港航供应链服务有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	10.69	168.57		174.28	4.98	运输费	经营性往来
	珠海港航经营有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	469.83	460.96		733.17	197.62	运费、租赁费等	经营性往来
	珠海港航运大厦开发有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	20.71	120.71			141.42	物业管理费	经营性往来
	珠海港恒建设开发有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款		21.34			21.34	代建费等	经营性往来
	珠海港洪湾港务有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款		10.43		6.36	4.07	押金等	经营性往来
	珠海港开发建设有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	2.97	7.17		9.85	0.29	水电费等	经营性往来
	珠海港控股集团有限公司	第一大股东	应收账款	1,072.36	400.85		460.67	1,012.54	租金、伙食费、物业保洁费等	经营性往来
	珠海港龙建设工程有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	0.24			0.24		停车费等	经营性往来
	珠海港通江物资供应有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	12.39	60.21		59.43	13.17	货款	经营性往来
	珠海港信息技术股份有限公司	第一大股东的控股子公司	应收账款	1.16			1.16		租金	经营性往来
	珠海港毅建设开发有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	400.00			400.00		代建费等	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020 年度往来资 金的利息(如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	珠海高栏欧港码头有限公司	第一大股东的控股子公司	应收账款	12.46	160.33		159.90	12.89	运输费	经营性往来
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	第一大股东的控股子公司	应收账款	578.95	1,501.78		1,757.31	323.42	码头装卸费等	经营性往来
	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款		346.68		339.07	7.61	理货费	经营性往来
	珠海市港华建设开发有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	2.97	0.76		3.70	0.03	水电费等	经营性往来
	珠海市港金实业发展有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	81.48	282.37		306.97	56.88	运费	经营性往来
	珠海港惠融资租赁有限公司	第一大股东的全资子公司	应收账款	0.42	4.62		5.04		物业费	经营性往来
	云浮珠港新能源有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款		0.39		0.33	0.06	租赁费等	经营性往来
	珠海港高栏港务有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款	1.49	1.50			2.99	运输费等	经营性往来
	珠海港洪湾港务有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款	26.50	4.84		4.00	27.34	押金等	经营性往来
	珠海港控股集团有限公司	第一大股东	其他应收款	9.36	0.60		9.16	0.80	租金、伙食费、物业保洁费等	经营性往来
	珠海港龙建设工程有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款	0.40	2.43		2.83		停车费等	经营性往来
	珠海港泰管道燃气有限公司	第一大股东的控股子公司	其他应收款	25.00				25.00	市政工程收入	经营性往来
	珠海港信息技术股份有限公司	第一大股东的控股子公司	其他应收款	37.01	36.00		62.21	10.80	租金	经营性往来
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	第一大股东的控股子公司	其他应收款	24.16	13.59		13.59	24.16	码头装卸费等	经营性往来
	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款	0.92			0.90	0.02	理货费	经营性往来
	珠海港惠融资租赁有限公司	第一大股东的全资子公司	其他应收款	0.06	13.70		13.76		物业费	经营性往来
	珠海港高栏港务有限公司	第一大股东的全资子公司	合同资产		49.78			49.78	运输费等	经营性往来
	珠海港航经营有限公司	第一大股东的全资子公司	合同资产		3.76			3.76	运费、租赁费等	经营性往来
	珠海港毅建设开发有限公司	第一大股东的全资子公司	合同资产		2.89			2.89	代建费等	经营性往来
	珠海高栏欧港码头有限公司	第一大股东的控股子公司	合同资产		3.98			3.98	运输费	经营性往来
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	第一大股东的控股子公司	合同资产		129.81			129.81	码头装卸费等	经营性往来
	珠海市港金实业发展有限公司	第一大股东的全资子公司	合同资产		30.81			30.81	运费	经营性往来
	珠海港信息技术股份有限公司	第一大股东的控股子公司	预付款项	114.06	79.22		176.15	17.13	租金	经营性往来
珠海高栏欧港码头有限公司	第一大股东的控股子公司	预付款项		6.55			6.55	运输费	经营性往来	
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	第一大股东的控股子公司	预付款项		244.95		240.45	4.50	码头装卸费等	经营性往来	

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020 年度往来资 金的利息(如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	广西广源物流有限公司	控股子公司	其他应收款	2,633.86	357.10	3.79	467.10	2,527.65	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	云浮新港港务有限公司	控股子公司	其他应收款	7,960.24	-1,810.89	2,525.24	1,865.51	6,809.08	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	浙江科鼎风电投资开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,502.50	3,712.93	2.50	1,613.38	3,604.55	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	中国珠海外轮代理有限公司	控股子公司	其他应收款	452.96	226.48			679.44	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海富华投资有限公司	全资子公司	其他应收款	740.00				740.00	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港（梧州）港务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,776.38	4,015.86	2.46	2,797.85	2,996.85	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港成功供应链有限公司	控股子公司	其他应收款		5,423.41		3,721.77	1,701.64	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港成功航运有限公司	控股子公司	其他应收款	6,438.97	11,576.26	134.98	601.89	17,548.32	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港富物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	44.06	4.62		4.62	44.06	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港航运有限公司	全资子公司	其他应收款	13,979.79	5,143.20	24.79	3,534.58	15,613.20	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港明能源发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.48	2,000.68	0.48	2,000.72	2,000.92	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港昇新能源股份有限公司	控股子公司	其他应收款	30,044.78	44,265.14	44.78	24,689.26	49,665.44	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港通投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	4,950.00				4,950.00	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港拖轮有限公司	全资子公司	其他应收款	3,110.96	1,112.84	10.96	3,208.82	1,025.94	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港物流发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,804.38				1,804.38	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港香港有限公司	全资子公司	其他应收款		3,052.21			3,052.21	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港兴管道天然气有限公司	控股子公司	其他应收款		12,179.84		6,172.26	6,007.58	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港旭供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款		6,013.78		6,012.52	1.26	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港远洋运输有限公司	全资子公司	其他应收款	4,850.00	1,970.36		292.40	6,527.96	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
	珠海港中驰供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		16,069.56		10,061.98	6,007.58	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来
珠海高栏商业中心有限公司	全资子公司	其他应收款	7,643.28	338.93	11.08	576.02	7,417.27	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来	
珠海市珠海港报关行有限公司	全资子公司	其他应收款	70.00				70.00	拨付所属资金及往来款	非经营性往 来	

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关 系	上市公司核算 的会计科目	2020年期初 往来资金余额	2020年度往来累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然 人及其控 制的法人										
其他关联 人及其附 属企业	珠海可口可乐饮料有限公司	合营企业	应收账款	114.54	874.61		843.65	145.50	运输费	经营性往来
	珠海可口可乐饮料有限公司	合营企业	合同资产		20.94			20.94	运输费	经营性往来
	珠海可口可乐饮料有限公司	合营企业	其他应收款	124.55	4.59		80.61	48.53	劳务外派	经营性往来
总计				93,170.50	120,846.96	2,761.06	73,605.99	143,172.53		

本表已于2021年4月15日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作负责人:

陈水

会计机构负责人(会计主管人员):

李



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021 年 02 月 19 日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

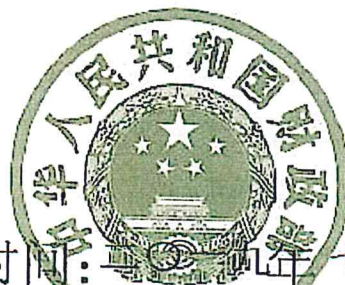
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇二一年七月十日

证书有效期至: 二〇二一年七月十日



证书编号:
No. of Certificate

310000060401

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance

2013 年 10 月 24 日
/y /m /d

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

廖慕桃

女

1983-07-20

立信会计师事务所(特殊普通

合伙)广东分所

440402198307200948



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

2015 年 8 月 13 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

2015 年 8 月 13 日
/y /m /d



廖慕桃(310000060401), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



310000060401



廖慕桃(310000060401), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



310000060401



姓名	蒋洁纯
Full name	蒋洁纯
性别	女
Sex	女
出生日期	1988-11-20
Date of birth	1988-11-20
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	43112219881120456X
Identity card No.	43112219881120456X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



蒋洁纯(310000060638), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



证书编号: 31(4)0080638
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 07月 29日
Date of Issuance /y /m /d

师(伙)章