

宁波舟山港股份有限公司

2021年度控股股东及其他关联方  
占用资金情况专项报告

# 专项审计报告



防伪编码：31000007202227402H

被审计单位名称：宁波舟山港股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2022)第0142号

签字注册会计师：叶骏

注册会计师编号：310000070303

签字注册会计师：柳宗祺

注册会计师编号：310000073779

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于宁波舟山港股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2022)第0142号

(第一页, 共二页)

宁波舟山港股份有限公司董事会:

我们审计了宁波舟山港股份有限公司(以下简称“宁波舟山港股份”)2021年12月31日的合并及公司资产负债表、2021年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2022年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10063号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是宁波舟山港股份管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2021年12月31日止年度宁波舟山港股份控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》,上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号业务办理—第六号定期报告》的要求,宁波舟山港股份编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是宁波舟山港股份管理层的责任。

普华永道中天特审字(2022)第0142号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由宁波舟山港股份编制的截至 2021 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为宁波舟山港股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。



2022年3月28日

注册会计师

叶骏



叶 骏

注册会计师

柳宗祺



柳宗祺

宁波舟山港股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至2021年12月31日止年度

单位：人民币千元

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	2021年 期初占用 资金余额	2021年度 累计发生金额 (不含利息)	2021年度 占用资金的 利息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	上市公司的会计 科目	2021年 期初往来 资金余额	2021年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2021年度 往来资金 利息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021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	宁波兴港海铁物流有限公司	受同一母公司控制	应收账款	13,940	85,995	-	(66,893)	33,042	提供劳务	经营性往来
	宁波兴港海铁物流有限公司	受同一母公司控制	预付账款	9,764	71,189	-	(80,953)	-	接受劳务	经营性往来
	浙江易港通电子商务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,277	152,862	-	(154,339)	800	提供劳务	经营性往来
	浙江易港通电子商务有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,153	2,292	-	-	3,445	保证金	经营性往来
	浙江易港通电子商务有限公司	受同一母公司控制	预付账款	176	134,751	-	(133,302)	1,625	接受劳务	经营性往来
	浙江省海港投资运营集团有限公司	控股股东	应收账款	1,789	7,083	-	(5,779)	3,093	提供劳务	经营性往来
	浙江海港融资租赁有限公司	受同一最终控股公司 控制	其他应收款	14,250	-	-	(5,462)	8,788	保证金	经营性往来
	浙江海港融资租赁有限公司	受同一最终控股公司 控制	长期应收款	28,859	-	-	(1,083)	27,776	押金	经营性往来

宁波舟山港股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至2021年12月31日止年度

单位：人民币千元

关联方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
宁波环球置业有限公司	受同一母公司控制	预付账款	161	26,818	-	(26,812)	167	租金	经营性往来
宁波环球置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,982	453	-	-	2,435	保证金	经营性往来
宁波航运订舱平台有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	51,567	2,937,196	-	(2,885,637)	103,126	提供劳务	经营性往来
宁波航运交易所有限公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	435	2,083	-	-	2,518	保证金	经营性往来
舟山港海通客运有限责任公司	受同一母公司控制	发放贷款及垫款/其他流动资产	53,000	10,000	2,087	(12,087)	53,000	资金拆出及利息	经营性往来
浙江海港洋山投资开发有限公司	受同一最终控股公司控制	发放贷款及垫款/其他应收款	871,243	-	35,561	(235,880)	670,924	资金拆出及利息	经营性往来
浙江海港中奥能源有限责任公司	受同一最终控股公司控制	发放贷款及垫款/其他流动资产/其他应收款	568,432	181,170	25,803	(456,255)	319,150	资金拆出及利息	经营性往来
浙江头门港投资开发有限公司	受同一最终控股公司控制	发放贷款及垫款/其他应收款	130,164	5,000	6,236	(6,206)	135,194	资金拆出及利息	经营性往来
浙江海港德清港务有限公司	受同一最终控股公司控制	发放贷款及垫款	-	239,720	5,254	(5,254)	239,720	资金拆出及利息	经营性往来
舟山港综合保税区分头有限公司	受同一母公司控制	发放贷款及垫款/其他应收款	-	300,000	4,123	(4,123)	300,000	资金拆出及利息	经营性往来
宁波舟山港集团有限公司	母公司	发放贷款及垫款/其他流动资产/其他应收款	-	500,000	2,629	(352,579)	150,050	资金拆出及利息	经营性往来
宁波舟山港集团有限公司	母公司	债权投资/其他应收款	202,162	-	6,226	(6,096)	202,292	投资中期票据及利息	经营性往来
小计			1,951,354	4,656,612	87,919	(4,438,740)	2,257,145		

宁波舟山港股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至2021年12月31日止年度

单位: 人民币千元

其它关联资金往来	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
资金往来方名称	子公司	长期应收款	262,475	37,000	5,320	(4,647)	300,148	股东借款	非经营性往来
宁波港吉码头运营有限公司	子公司	其他应收款	-	290,000	30	(290,030)	-	资金周转	非经营性往来
太仓武港码头有限公司	子公司	其他应收款	-	110,000	11	(110,011)	-	资金周转	非经营性往来
明城国际有限公司	子公司	其他应收款	343,060	-	3,843	(260,000)	86,903	股东借款	非经营性往来
舟山市甬舟集装箱码头有限公司	子公司	其他应收款	480,293	-	6,667	(486,960)	-	股东借款	非经营性往来
嘉兴市乍浦港口经营有限公司	子公司	其他应收款	12,541	-	-	-	12,541	资金周转	非经营性往来
宁波远洋运输股份有限公司	子公司	其他应收款	300,174	-	1,282	(301,456)	-	股东借款	非经营性往来
宁波舟山港舟山港务有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	903,717	509,430	32,457	(738,481)	707,123	股东借款	非经营性往来
舟山鼠浪湖码头有限公司	子公司	其他应收款	102,492	-	2,612	(105,104)	-	股东借款	非经营性往来
舟山港海通轮驳有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款	73,045	137,410	2,052	(1,972)	210,535	股东借款	非经营性往来
舟山市港兴拖轮有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款	43,026	2,264	345	(45,635)	-	股东借款	非经营性往来
宁波梅东集装箱码头有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	1,005,684	558,300	29,553	(29,525)	1,564,012	股东借款	非经营性往来
宁波穿山码头运营有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	184,440	92,320	4,310	(43,015)	238,055	股东借款	非经营性往来
宁波港国际物流有限公司	子公司	其他应收款	53,965	26,355	-	-	80,320	资金周转	非经营性往来
浙江大麦屿港务有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	576,400	26,700	13,396	(55,433)	561,063	股东借款	非经营性往来
宁波港铁路有限公司	子公司	其他应收款	9,809	-	174	(9,983)	-	股东借款	非经营性往来
宁波甬港拖轮有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	41,075	97,440	623	(68,695)	70,443	股东借款	非经营性往来
舟山中澳码头有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	-	3,000	17	(15)	3,002	股东借款	非经营性往来
温州港集团有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	-	500,000	13,337	(12,781)	500,556	股东借款	非经营性往来
小计			4,392,196	2,390,219	116,029	(2,563,743)	4,334,701		

宁波舟山港股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币千元

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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
	衢州通港国际物流有限公司	联营公司	其他应收款	5,000	-	206	(2,206)	3,000	股东借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁波光明码头有限公司	合营公司	其他应收款/长期应收款	51,078	-	2,433	(2,433)	51,078	股东借款	非经营性往来
	宁波大榭开发区信源码头有限公司	联营公司	其他应收款/长期应收款	9,810	-	315	(315)	9,810	股东借款	非经营性往来
	舟山光汇油品码头有限公司	合营企业	其他应收款	49,576	159,460	2,831	(52,181)	159,686	股东借款	非经营性往来
小计				115,464	159,460	5,785	(57,135)	223,574		
总计				6,459,014	7,206,291	209,733	(7,059,618)	6,815,420		

本表已于2022年3月28日获董事会批准。

企业负责人: 毛剑宏




主管会计工作负责人: 石焕挺



会计机构负责人: 夏光辉


