

上海国际港务(集团)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： 31000007202231466E

被审计单位名称： 上海国际港务（集团）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2308号

签字注册会计师： 饶盛华

注 师 编 号： 310000072468

签字注册会计师： 刘伟

注 师 编 号： 310000072273

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>



关于上海国际港务(集团)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2308号  
(第一页, 共二页)

上海国际港务(集团)股份有限公司董事会:

我们审计了上海国际港务(集团)股份有限公司(以下简称“上港集团”)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10118号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是上港集团管理层的责任,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日止年度上港集团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及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》(证监会公告[2017]16号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的要求,上港集团编制了上述情况表。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、合法性及完整性是上港集团管理层的责任。



普华永道

关于上海国际港务(集团)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(续)

普华永道中天特审字(2022)第2308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上港集团编制的截至 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。

本报告仅作为上港集团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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海市  
2022 年 3 月 28 日



注册会计师

  
饶盛华



注册会计师

  
刘伟







上海国际港务(集团)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 年度占用累计发生金额(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
大股东及其附属企业	上海市国有资产监督管理委员会	母公司	其他应收款	500.00	500.00	-	(500.00)	500.00	委托管理费	经营性往来
	上海同盛投资(集团)有限公司	非控股股东、受托管理企业	其他应收款	50,000.00	-	-	-	50,000.00	洋山四期履约保证金	经营性往来
	上海同盛投资(集团)有限公司	非控股股东、受托管理企业	其他应收款	799.39	-	-	-	799.39	洋西公司、洋东公司评估基准日与交割日期间的净资产变化数	经营性往来
	上海同盛投资(集团)有限公司	非控股股东、受托管理企业	其他应收款	94.47	-	-	-	94.47	租赁押金	经营性往来
	上海同盛投资(集团)有限公司	非控股股东、受托管理企业	预付款项	-	362.13	-	(362.13)	-	预付租金	经营性往来
小计				51,393.86	862.13	-	(862.13)	51,393.86		

上海国际港务(集团)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：人民币万元

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
	上港集团瑞祥房地产发展有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	414,198.85	-	39,779.93	(39,779.93)	414,198.85	委托贷款	非经营性往来
	上港集团冷链物流有限公司	子公司	其他非流动资产	2,000.00	-	-	(2,000.00)	-	委托贷款	非经营性往来
	上海同盛物流园区投资开发有限公司	子公司	其他非流动资产	-	56,000.00	-	-	56,000.00	委托贷款	非经营性往来
	上港集团瑞泰发展有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	274,795.36	-	26,325.56	(76,470.70)	224,650.22	委托贷款	非经营性往来
	上海海港足球俱乐部有限公司	子公司	其他流动资产	50,000.00	30,000.00	-	(50,000.00)	30,000.00	委托贷款	非经营性往来
	上港集团九江港务有限公司	子公司	其他流动资产	10,013.30	10,000.00	441.04	(10,441.05)	10,013.29	委托贷款	非经营性往来
	上海冠东国际集装箱码头有限公司	子公司	其他流动资产	250,000.00	250,000.00	-	(300,000.00)	200,000.00	委托贷款	非经营性往来
	上海东点企业发展有限公司	子公司	其他流动资产	50,500.00	37,500.00	-	(37,500.00)	50,500.00	委托贷款	非经营性往来
	扬州远扬国际码头有限公司	子公司	其他流动资产	83,555.38	77,000.00	3,327.66	(86,785.81)	77,097.23	委托贷款	非经营性往来
小计				1,135,062.89	460,500.00	69,874.19	(602,977.49)	1,062,459.59		
关联自然人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		



上海国际港务(集团)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：人民币万元

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
	上海东方饭店管理有限公司	联营企业	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	2,354.31	2,350.00	142.96	(2,493.63)	2,353.64	委托贷款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	重庆集海航运有限责任公司	联营企业	其他流动资产	-	700.00	11.23	(10.41)	700.82	委托贷款	非经营性往来
	厦门远海集装箱码头有限公司	本公司董事担任关键管理人员的企业下属子公司	其他流动资产	22,515.81	22,500.00	523.73	(23,023.73)	22,515.81	委托贷款	非经营性往来
小计				24,870.12	25,550.00	677.92	(25,527.77)	25,570.27		
总计				1,211,326.87	486,912.13	70,552.11	(629,367.39)	1,139,423.72		

本汇总表已于2022年3月28日获本公司董事会批准。

企业法定代表人：

  
张方



主管会计工作负责人：

  
严俊



会计机构负责人：

  
郭立俊

