

广州港股份有限公司  
2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于广州港股份有限公司

### 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023GZAA6F0033

广州港股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州港股份有限公司（以下简称广州港）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 6 日出具了 XYZH/2023GZAA6B0185 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露要求，广州港编制了本专项说明所附的广州港 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广州港的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广州港 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对广州港 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计广州港 2022 年度财务报表时广州港提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解广州港 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广州港为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月六日


广州港股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

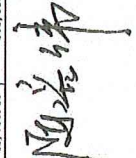
单位：人民币万元

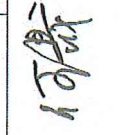
占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期末占用资金余额	2022年度发生金额	2022年度偿还金额	2022年期末占用资金余额	占形成原因	往来性质
大股东及其附属企业							
小计		0.00	0.00	0.00	0.00		
前大股东及其附属企业							
小计		0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来							
小计		0.00	0.00	0.00	0.00		
总计		0.00	0.00	0.00	0.00		
广州港集团有限公司	合同资产	14,779	1,372,554	1,141,877	15,511	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	35,773	1,766,418	1,780,453	21,368	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	16,711	16,711	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	46,140	46,140	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	1,952	1,952	1,952	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	2,415	7,111	9,588	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	3,564	3,564	0.00	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	11,600	88,355	72,355	28,000	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.01	1,959	1,959	2,000	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	12,316	18,514	31,110	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	预付账款	0.00	0.50	0.50	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	11,665	624,255	624,255	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.89	11,229	11,229	0.89	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.00	1,031	1,031	0.00	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	0.38	0.38	0.00	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.08	24,831	24,922	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.20	26,311	26,310	0.31	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	37,411	37,411	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.05	31,000	31,000	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	25,586	25,586	1.48	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	预付账款	0.01	10,711	10,711	0.01	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	0.98	0.98	0.08	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.03	9,035	9,035	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	1,490	1,490	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他非流动资产	28,538.42	1,009,111	30,127,550	0.00	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	238,228	81,211	111,011	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	1,026.76	57,800	297,585	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	10,452	10,452	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	101,953	101,953	0.00	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	0.08	0.08	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.00	111,141	111,141	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	1,759	65,059	66,781	3.70	提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	8.80	8.80	0.10	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.00	8,022	7,327	0.75	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	0.00	28,171	28,483	2.54	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.00	493,000	493,000	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	合同资产	0.00	77,131	25,711	51.42	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	应收账款	0.00	5,200	5,200	1.86	销售商品、提供劳务	经营性往来
广州港集团有限公司	其他应收款	1.22	0.00	1.22	0.00	提供劳务	经营性往来

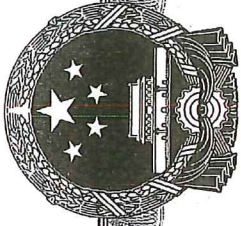


其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初账面金额	2022年度在采买计划发生金额	2022年度在采买计划发生金额(不含利息)	2022年度收取资金利息(如有)	2022年度在采买计划发生金额	2022年期末在采买计划余额	往来形成原因	往来性质
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	合同资产	0.00	27.19	27.19	0.00	27.19	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.00	56.11	56.11	0.00	56.11	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	合同资产	0.00	5.78	5.78	0.00	5.78	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.00	126.82	126.82	0.00	126.82	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	0.00	0.33	0.33	0.00	0.33	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州兴农集团有限公司	大股东附属企业	应收账款	4.59	4.97	4.97	0.00	9.56	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	172.45	222.00	222.00	0.00	394.45	106.11	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	长期应收款	960.78	46.81	46.81	0.00	1,007.59	960.78	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	0.00	0.81	0.81	0.00	0.81	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	31.92	31.92	0.00	31.92	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	0.00	307.90	307.90	0.00	307.90	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	0.00	66.02	66.02	0.00	66.02	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	22.57	75.28	75.28	0.00	97.85	38.70	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	0.00	34.91	34.91	0.00	34.91	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	1.82	40.33	40.33	0.00	42.15	17.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	2.77	89.36	89.36	0.00	92.13	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	0.00	831.47	831.47	0.00	831.47	101.17	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	1.43	131.81	131.81	0.00	133.24	0.15	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	1.48	1.48	0.00	1.48	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	177.18	177.18	0.00	177.18	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	111.72	111.72	0.00	111.72	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	18.18	514.40	514.40	0.00	532.58	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	3,108.01	4,110.31	4,110.31	0.00	6,218.32	1,292.59	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	1,256.01	7,181.18	7,181.18	0.00	8,437.19	297.89	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	5.00	5.00	5.00	0.00	5.00	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	751.16	0.00	0.00	0.00	751.16	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	578.25	8,646.77	8,646.77	0.00	9,225.02	1,098.81	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	0.00	240.00	240.00	0.00	240.00	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	22.71	226.60	226.60	0.00	249.31	12.81	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	0.00	405.45	405.45	0.00	405.45	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	0.00	1.02	1.02	0.00	1.02	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	30.75	163.38	163.38	0.00	194.13	15.11	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	应收账款	5,971.07	72,032.94	72,032.94	0.00	78,004.01	10,772.11	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	其他应收款	26.78	2,906.09	2,906.09	0.00	3,032.87	294.81	提供劳务	经营性往来
	广州市惠通进出口有限公司	联营企业	合同资产	41,755.60	105,992.00	105,992.00	0.00	147,747.60	15,317.94	提供劳务	经营性往来

法定代表人:  李震

主管会计工作的负责人:  陈彦彦

会计机构负责人:  何辉



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青  
 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; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2022年11月14日

登记机关

证书序号: 0014624

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



姓名	陈锦棋
Full name	陈锦棋
性别	男
Sex	男
出生日期	1960-01-10
Date of birth	1960-01-10
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	信永中和会计师事务所
身份证号码	(特殊普通合伙)广州分所
Identity card No.	330105196001100079



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100770001

证书编号: 440100770001  
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: 1994年06月23日  
Date of Issuance /y /m /d

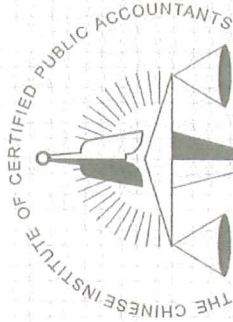
2021年6月换发



姓名: 陈锦棋  
证书编号: 440100770001

日  
/d





中国注册会计师协会



文娜杰(510100020061), 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。



文娜杰(510100020061), 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: 510100020061  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 2007 年 12 月 17 日  
 Date of Issuance  
 2019 年 4 月 换发



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



姓名: 文娜杰  
 证书编号: 510100020061



姓名: 文娜杰  
 Full name  
 性别: 女  
 Sex  
 出生日期: 1982-07-17  
 Date of birth  
 工作单位: 信永中和会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所  
 身份证号码: 430481198207172966  
 Identity card No.

年 / 月 / 日