

关于日照港股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：日照港股份有限公司
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：+86 10 85665858

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022910004035
报告名称：	关于日照港股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
报告文号：	致同审字（2022）第 110A004878 号
被审（验）单位名称：	日照港股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 03 月 30 日
报备日期：	2022 年 03 月 28 日
签字人员：	赵雷励(110001590134)， 孙钰斌(110101560437)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于日照港股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于日照港股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

日照港股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

关于日照港股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同审字（2022）第 110A004878 号

日照港股份有限公司全体股东：

我们接受日照港股份有限公司（以下简称“日照港公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了日照港公司 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、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A004880 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》的要求，日照港公司编制了本专项说明所附的日照港股份有限公司 2021 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是日照港公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计日照港公司 2021 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。除了对日照港公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2021 年度日照港公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供日照港公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师

赵雷励



中国注册会计师

孙钰斌



中国·北京

二〇二二年三月三十日



日照港股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：日照港股份有限公司

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	2021年初占用资 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年新借资金 则变更减少	2021年合并范围 变更减少	2021年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
前大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
总计												
其他关联资金往来	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	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	2021年度偿还累 计发生金额	2021年新借资金 则变更减少	2021年合并范围 变更减少	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	山东港口日照港集团有限公司	控股股东	应收账款	276.84	825.87		850.75			251.96	工程款	经营性往来
	山东港口日照港集团有限公司	控股股东	其他非流动资产	306.30			153.15	153.15			仓库租赁费	经营性往来
	山东港口日照港集团有限公司	控股股东	其他应收款	283.57	1.16		283.57			1.16	工程款等	经营性往来
	日照港莱茵发展集团有限公司	同一控股股东	应收账款	44.30	4,051.22		2,475.56			1,519.96	装卸费等	经营性往来
	日照港建设监理有限公司	同一控股股东	其他非流动资产	12.90						12.90	工程款	经营性往来
	日照港联合国际船舶代理有限公司	同一控股股东	应收账款	108.01	1,938.14		2,046.15				拖轮费	经营性往来
	山东港口国际贸易集团日照有限公司	同一控股股东	应收账款	969.73	3,777.99		4,165.64			572.08	装卸费等	经营性往来
	中国日照外轮代理有限公司	同一控股股东	应收账款	1,813.57	29,654.17		28,563.91			2,803.83	装卸费等	经营性往来
	日照中远海运船务代理有限公司	同一控股股东	应收账款	9.76	401.60		411.36				装卸费等	经营性往来
	日照港中远海运物流有限公司	同一控股股东	应收账款		277.67		230.86			46.81	装卸费等	经营性往来
	日照港富华国际码头管理有限公司	同一控股股东	其他应收款	249.53	40.12		289.65				外派人工工资	经营性往来
	山东港湾建设集团有限公司	同一控股股东	其他应收款	418.38	204.74		520.80		4.72	95.60	保证金	经营性往来
	山东港湾建设集团有限公司	同一控股股东	应收账款	2,665.74	6,573.42		4,647.73		981.23	3,610.20	工程款	经营性往来
	日照临港国际物流有限公司	同一控股股东	其他应收款		135.07					135.07	代收代付款	经营性往来
	日照港集团财务有限公司	同一控股股东	银行存款	61,485.40	1,242,734.15	366.97	1,249,138.30		148.16	55,300.06	存款	经营性往来
山东港口结海国际物流日照有限公司	同一实际控制人	应收账款		410.95					410.95	装卸费等	经营性往来	
山东港口科技集团日照有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产		40.00					40.00	工程款	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	日照港股份岚山港务有限公司	子公司	其他应收款		4,556.25					4,556.25	关联往来款	非经营性往来
关联自然人												
其他关联方及其附属企业												
小计				68,632.03	1,295,622.52	366.97	1,293,877.42	153.15	1,134.11	69,456.83		
总计				68,632.03	1,295,622.52	366.97	1,293,877.42	153.15	1,134.11	69,456.83		

本表已于2022年3月30日经第七届董事会第十六次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

姓名: 孙廷斌
 Full name: 孙廷斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 02-13
 工作单位: 会计师事务所(特殊普通合
 伙)
 执业证书编号: 37200208602130355
 City: 37200208602130355




姓名: 孙廷斌
 证书编号: 110101560437
 注册日期: 2017年04月14日
 No. of Certificate: 110101560437
 Authorized Institute of CP北京注册会计师协会
 Date of Issuance: 2017 年 04 月 14 日

注
 册
 证
 明
 此证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日

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：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效。

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)(20-1)



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 致阔会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表，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；下期出资时间为2022年12月31日，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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2021年10月04日