

关于青岛港国际股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
专项报告

目 录

1、 专项审计报告

2、 附表

委托单位： 青岛港国际股份有限公司

审计单位： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话： 0532-80891900



关于青岛港国际股份有限公司
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1966号
(第一页, 共二页)

青岛港国际股份有限公司董事会:

我们审计了青岛港国际股份有限公司(以下简称“青港国际公司”)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30日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10102号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是青港国际公司管理层的责任,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日止年度青港国际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(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)》及上海证券交易所《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,青港国际公司编制了上述情况表。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、合法性及完整性是青港国际公司管理层的责任。



普华永道中天特审字(2022)第1966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作出结论。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青港国际公司编制的截至 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。

本报告仅作为青港国际公司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30日



注册会计师


贾娜



注册会计师


吕永铮



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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
现控股股东及其他关联方	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前控股股东及其他关联方	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
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	山东港口青岛港集团有限公司(“青岛港集团”)(曾用名:青岛港(集团)有限公司)	母公司	应收账款	8,860	8,681	-	-16,418	1,123	提供建筑劳务、运维服务、安保服务、通信服务等	经营性往来
			应收票据	1,006	-	-	-1,006	-	提供建筑劳务等	经营性往来

			其他应收款	339	1,023	-	-1,079	283	提供代理采购服务等	经营性往来
青岛港口投资建设(集团)有限责任公司	母公司之子公司	应收账款	13,164	7,120	-	-17,609	2,675	提供建筑劳务、安保服务、销售港口机械等	经营性往来	
		预付账款	-	48	-	-42	6	租入信息化设备	经营性往来	
		其他应收款	90,114	35,000	2,348	-94,521	32,941	提供信用借款(i)	经营性往来	
		其他应收款	454	143	-	-553	44	提供代理采购服务等	经营性往来	
山东威海港发展有限公司(曾用名:山东威海港股份有限公司)	母公司之子公司	应收账款	2	864	-	-481	385	销售港口机械、提供供油、维修服务	经营性往来	
		其他应收款	-	47	-	-38	9	提供代理采购服务等	经营性往来	
		其他应收款/长期应收款	39,758	7,000	2,050	-2,553	46,255	提供信用借款(i)	经营性往来	
青岛港投地产有限公司	母公司之子公司	应收账款	2,470	238	-	-2,683	25	提供建筑劳务、安保服务、通信服务等	经营性往来	
		应收票据	-	119	-	-	119	提供安保服务	经营性往来	
		其他应收款	6	7	-	-10	3	提供代理采购服务等	经营性往来	
		预付账款	9	70	-	-77	2	租入房屋	经营性往来	
青岛阜外心血管病	母公司之	应收账款	4	86	-	-60	30	提供建筑劳务、信	经营性往	

	医院有限公司	子公司							息运维服务、供电服务等	来
			其他应收款/长期应收款	11,016	5,000	521	-4,520	12,017	提供信用借款(i)	经营性往来
			其他应收款	36	368	-	-381	23	提供代理采购服务等	经营性往来
	青岛港国际融资租赁有限公司	母公司之子公司	应收账款	1,440	9	-	-9	1,440	提供信息系统维护服务、销售港口机械等	经营性往来
	青岛国际邮轮有限公司	母公司之子公司	应收账款	56	284	-	-324	16	提供建筑劳务、供电服务等	经营性往来
			应收票据	298	206	-	-298	206	提供建筑劳务、销售港口机械、提供代理采购服务等	经营性往来
			其他应收款	55	42	-	-97	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	青岛国际邮轮港开发建设有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	48	-	-48	-	提供供油服务、安保服务等	经营性往来
			其他应收款	-	23	-	-23	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	青岛宏宇餐饮有限公司(曾用名: 青岛宏宇大酒店)	母公司之子公司	应收账款	1	22	-	-21	2	提供供电服务、销售产品等	经营性往来
			预付账款	-	668	-	-668	-	采购节日物品、接受餐饮服务等	经营性往来
			其他应收款	9	10	-	-16	3	提供代理采购服务等	经营性往来
威海青威集装箱码头有限公司	母公司之子公司	应收账款	5,574	3,770	-	-8,010	1,334	销售港口机械、提供信息系统维护服	经营性往来	

									务等	
			其他应收款	26	8	-	-34	-	提供代理采购服务等	经营性往来
			长期应收款	5,007		228	-728	4,507	提供信用借款(i)	经营性往来
威海金丰货运代理有限公司	母公司之子公司		应收账款	123	288	-	-379	32	提供运输服务、理货服务等	经营性往来
山东港口小额贷款有限公司	母公司之子公司		应收账款	-	59	-	-59	-	提供供电服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			其他应收款	3	5	-	-8	-	提供代理采购服务等	经营性往来
山东港口金融控股有限公司	母公司之子公司		应收账款	-	495	-	-347	148	提供供电服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			其他应收款	-	35	-	-35	-	提供代理采购服务等	经营性往来
日照大宗商品供应链管理有限公司	母公司之子公司		其他应收款	1,502	6,700	207	-3,304	5,105	提供信用借款(i)	经营性往来
山东港口保险经纪有限公司	母公司之子公司		应收账款	-	8	-	-8	-	提供供电服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			其他应收款	7	7	-	-14	-	提供代理采购服务等	经营性往来
山东港口青港实华能源发展有限公司	母公司之子公司		应收账款	3	89	-	-92	-	提供油品全程物流、资产出租服务等	经营性往来
			其他应收款	-	10,008	17	-10,025	-	提供信用借款(i)	经营性往来
青岛永利保险代理有限公司	母公司之子公司		应收账款	-	3	-	-3	-	提供安保服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			预付款项	98	98	-	-196	-	接受保险服务	经营性往

										来
山东港口威海港有限公司(曾用名:威海港集团有限公司)	母公司之子公司	应收账款	-	1	-	-1	-	销售商品等	经营性往来	
		其他应收款	30,040	30,000	644	-30,949	29,735	提供信用借款(i)	经营性往来	
		其他应收款	-	12	-	-12	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
威海港盛船务有限公司(曾用名:威海港盛轮驳有限公司)	母公司之子公司	应收账款	101	162	-	-263	-	提供运输服务等	经营性往来	
		其他应收款	-	28	-	-28	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
威海港通信息科技有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	203	-	-203	-	提供安保服务等	经营性往来	
		其他应收款	2	3	-	-5	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
威海国际物流园发展有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	71	-	-56	15	提供运输服务、销售商品等	经营性往来	
		其他应收款	-	91	-	-91	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
青港(深圳)商业保理有限公司青岛分公司	母公司之子公司	应收账款	-	4	-	-4	-	销售商品等	经营性往来	
		其他应收款	1	-	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
山东港口基金管理有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	3	-	-3	-	提供供电服务、安保服务、信息系统维护服务等	经营性往来	
		其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来	
青岛青港国际旅行	母公司之	应收账款	-	1	-	-1	-	提供通信服务等	经营性往	

	社有限责任公司	子公司								来
			其他应收款	-	2	-	-2	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	青岛港资产管理有 限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	9	-	-9	-	提供供电服务、安 保服务、信息系统 维护服务等	经营性往 来
			其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务 等	经营性往 来
	青岛港融资担保有 限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	4	-	-4	-	提供供电服务、安 保服务、信息系统 维护服务等	经营性往 来
			其他应收款	-	2	-	-2	-	提供代理采购服务 等	经营性往 来
	青岛港湾职业技 术学院	母公司控 制的其他 机构	应收账款	517	292	-	-802	7	提供建筑劳务、安 保服务等	经营性往 来
			其他应收款	-	321	-	-309	12	提供代理采购服务 等	经营性往 来
	青岛港引航站有 限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	1,341	-	-1,341	-	提供供电服务、安 保服务、信息系统 维护服务等	经营性往 来
			其他应收款	-	4	-	-2	2	提供资产出租服务 等	经营性往 来
	山东港口国际供应 链管理有限公司	母公司之 子公司	其他应收款	-	19,620	84	-10,278	9,426	提供信用借款(i)	经营性往 来
			其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务 等	经营性往 来
	山东大宗商品交易 中心有限公司(曾用 名：日照大宗商品	母公司之 子公司	应收账款	-	3	-	-3	-	提供安保服务、运 输服务等	经营性往 来
			其他应收款	-	1,000	3	-2	1,001	提供信用借款(i)	经营性往

	交易中心有限公司)									来
			其他应收款	-	14	-	-14	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	日照港集团上海融资租赁有限公司	母公司之子公司	其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海中理外轮理货有限公司	母公司之子公司	其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	山东威海港国际客运有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	13	-	-	13	销售商品等	经营性往来
			其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海鼎信建筑工程有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	24	-	-24	-	销售商品等	经营性往来
			其他应收款	-	2	-	-2	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	山东威海港国际物流有限公司	母公司之子公司	其他应收款	-	50	-	-17	33	提供换单、代理采购服务等	经营性往来
	山东港信期货有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	36	-	-35	1	提供供电服务、安保服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			其他应收款	-	92	-	-92	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	山东港口商业保理有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	58	-	-56	2	提供供电服务、安保服务、信息系统维护服务等	经营性往来
			其他应收款	-	2	-	-2	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	山东威海港国际贸易有限公司	母公司之子公司	应收账款	-	2	-	-2	-	销售商品等	经营性往来

			其他应收款	-	34	-	-34	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海威港物业管理 有限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	2	-	-2	-	销售商品等	经营性往来
			其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海世昌酒业有限 公司	母公司之 子公司	应收账款	-	3	-	-3	-	销售商品等	经营性往来
			其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海胶东国际集装 箱海运有限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	7	-	-7	-	销售商品、提供运 维服务等	经营性往来
	北京中港锦源融资 租赁有限公司	母公司之 子公司	其他应收款	-	1	-	-1	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	威海港联物流有限 公司	母公司之 子公司	应收账款	-	31	-	-31	-	提供燃料蒸汽销售 服务等	经营性往来
	威海世昌物流有限 公司	母公司之 子公司	应收账款	-	259	-	-259	-	销售商品等	经营性往来
			其他应收款	-	2	-	-2	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	烟台港融商业保理 有限公司	母公司之 子公司	其他应收款	-	18	-	-18	-	提供代理采购服务等	经营性往来
	山东港口集团船舶 服务有限公司	母公司之 子公司	应收账款	-	2	-	-2	-	提供安保服务等	经营性往来
			其他应收款	-	3	-	-3	-	提供代理采购服务等	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	青岛海业摩科瑞物 流有限公司	控股子公 司	其他应收款	3,000	-	-	-	3,000	资金周转	非经营性往来
			其他应收款/ 长期应收款	61,086	17,000	2,333	(32,351)	48,068	提供委托贷款	非经营性

										往来
	山东港联化管道石油输送有限公司	控股子公司	长期应收款	85,074	-	4,094	(4,094)	85,074	提供委托贷款	非经营性往来
	东营港联化管道石油输送有限公司	控股子公司	长期应收款	30,057	-	1,878	(1,878)	30,057	提供委托贷款	非经营性往来
	青岛海业摩科瑞仓储有限公司	控股子公司	长期应收款	40,064	29,000	1,935	(30,933)	40,066	提供委托贷款	非经营性往来
	青岛港通用码头有限公司(曾用名: 大唐青岛港务有限公司)	控股子公司	其他应收款/长期应收款	33,047	17,000	1,628	(26,137)	25,538	提供委托贷款	非经营性往来
	青岛港董家口通用码头有限公司	控股子公司	其他应收款/长期应收款	19,327	22,400	1,097	(26,500)	16,324	提供委托贷款	非经营性往来
	青岛港供电有限公司	控股子公司	其他应收款	9,000	-	57	(9,057)	-	资金拆借	非经营性往来
	青岛红星物流实业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	13,719	-	-	-	13,719	资金拆借	非经营性往来
			长期应收款	10,015	-	482	(482)	10,015	提供委托贷款	非经营性往来
关联自然人	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性往来
总计	/	/	/	516,490	227,939	19,606	(343,194)	420,841	/	/

- (i) 于 2021 年 12 月 31 日, 青岛港集团及其子公司从本公司之子公司青岛港财务有限责任公司(“青港财务公司”)取得借款及其应付利息余额共计约人民币 140,987 万元, 青岛港集团及其子公司于 2021 年 12 月 31 日存放于青港财务公司的款项余额共计约人民币 280,501 万元。

(ii) 本报告中，“-”表示金额为零，“—”表示不适用。

本表已于 2022 年 3 月 30 日经董事会审计委员会审议。