

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



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(2019)第1489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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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(以下简称“财务报表”),并于2019年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第15011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2018年12月31日止年度青港国际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》(证监发[2003]56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,青港国际编制了上述情况表。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管理层的责任。

普华永道中天特审字(2019)第 1489 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编制的截至 2018 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重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为青港国际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)


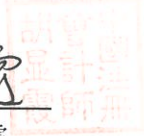
中国·上海市
2019 年 3 月 28 日



注册会计师


李雪梅 

注册会计师


胡显霞 

青岛港国际股份有限公司

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 2018 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018 年年初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2018 年度占用资金的利息(如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |

| 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 | 上市公司核算的会计科目 | 2018 年年初往来资金余额 | 2018 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018 年度往来资金的利息(如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-----------|--------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|-------------------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 青岛港(集团)有限公司 | 母公司 | 应收票据及应收账款 | 12,509 | 6,392 | - | (10,899) | 8,002 | 提供建筑劳务、供电服务、物业服务等 | 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 | 应收票据及应收账款 | 4,136 | 27,633 | - | (17,756) | 14,013 | 提供建筑劳务、供电服务、安保服务等 | 经营性往来 |
| | 青岛港投地产业有限公司 | 母公司之子公司 | 其他应收款 | 69 | 228 | - | (246) | 51 | 提供代理服务 | 经营性往来 |
| | 青岛港职业技术学院 | 母公司之子公司 | 其他应收款 | 135 | 759 | - | (819) | 75 | 提供代理服务 | 经营性往来 |

青岛港国际股份有限公司

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2018年12月31日止年度

单位：人民币万元

| 其它关联 资金往来(续) | 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 | 2018年年初 往来资金余额 | 2018年度 往来累计 发生金额 (不含利息) | 2018年度 往来资金的 利息(如有) | 2018年度 偿还累计 发生金额 | 2018年年末 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 (续) | 青岛阜外心血管病医院有限公司 ⁽¹⁾ | 母公司 之子公司 | 应收票据及 应收账款 | 2,429 | 366 | - | (2,567) | 228 | 提供建筑劳务、供电 服务等 | |
| | | | 其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产 | 20,318 | 5,700 | 927 | (14,586) | 12,359 | 提供信用借款 | |
| | | | 其他应收款 | 73 | 418 | - | (461) | 30 | 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 ⁽¹⁾ | 母公司 之子公司 | 其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产 | 38,347 | 133,489 | 4,556 | (14,451) | 161,941 | 提供信用借款 | |
| | | | 应收票据及 应收账款 | 193 | 530 | - | (632) | 91 | 提供建筑劳务、安保 服务等 | |
| | | | 应收票据及 应收账款 | 5 | 69 | - | (66) | 8 | 提供供电服务、安保 服务等 | |
| | 青岛国际邮轮港开发建设有限公司 | 母公司 之子公司 | 其他应收款 | 3 | 11 | - | (13) | 1 | 提供代理采购服务等 | |

青岛港国际股份有限公司

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2018年12月31日止年度

单位：人民币万元

| 其它关联 资金往来(续) | 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 | 2018年年初 往来资金余额 | 2018年度 往来累计 发生金额 (不含利息) | 2018年度 往来资金的 利息(如有) | 2018年度 偿还累计 发生金额 | 2018年年末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|--------|
| | | | | | | | | | | |
| 大股东及其 其附属企业 (续) | 青岛董家口铁路有限公司 | 母公司 之子公司 | 应收票据及 应收账款 | 0 | 3 | - | (3) | 0 | 提供供电服务、招标代 理服务等 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 9 | 4 | - | (9) | 4 | 提供代理采购服务等 | |
| | | | 应收票据及 应收账款 | - | 66 | - | (66) | 0 | 提供供电服务、销售产 品等 | |
| | | | 预付账款 | 29 | 1,157 | - | (1,142) | 44 | 采购节日物品、接受餐 饮服务等 | |
| | | | 其他应收款 | - | 9 | - | (7) | 2 | 提供代理采购服务等 | |
| | | | 其他应收款 | 1 | - | - | (1) | 0 | 提供代理采购服务等 | |
| 小计 | 青岛港通达实业公司 | 母公司 之子公司 | 其他应收款 | 79,400 | 177,847 | - | (64,483) | 198,247 | | |
| 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 | 7,364 | - | - | (4,364) | 3,000 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | | | 其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产 | 20,031 | 12,000 | 1,482 | (1,467) | 32,046 | 提供委托贷款 | |
| | | | 其他应收款 | 4,349 | - | - | (4,349) | - | 资金周转 | |

青岛港国际股份有限公司

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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

| 其它关联 资金往来(续) | 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 | 2018 年初 往来资金余额 | 2018 年度 往来累计 发生金额 (不含利息) | 2018 年度 往来资金的 利息(如有) | 2018 年度 偿还累计 发生金额 | 2018 年年末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------|--------|-----------------------|
| | | | | | | | | | | | 往来方与 上市公司的 关联关系 |
| 上市公司的 子公司及其 附属企业(续) | 山东港联化管道石油输送有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产 | 86,577 | 20,000 | 5,034 | (5,005) | 106,606 | 提供委托贷款 | 非经营性往来 | |
| | | | 其他应收款/ 长期应收款 | - | 30,000 | 1,374 | (1,317) | 30,057 | 提供委托贷款 | | |
| | | | 其他应收款 | 109 | - | - | (109) | - | 资金周转 | | |
| | 东营港联化管道石油输送有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款/ 长期应收款 | - | 30,000 | 1,374 | (1,317) | 30,057 | 提供委托贷款 | | |
| | 青岛海业摩科瑞仓储有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产 | 70,108 | - | 3,149 | (19,172) | 54,085 | 提供委托贷款 | | |
| | 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 | 3,004 | 13,500 | 413 | (393) | 16,524 | 提供委托贷款 | | |
| | 青岛港董家口通用码头有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款/ 其他应收款/ 长期应收款 | 72 | - | - | (21) | 51 | 资金周转 | | |
| | 小计 | | | 191,614 | 87,500 | 11,755 | (36,483) | 254,386 | 提供委托贷款 | | |
| | 关联自然人 | | | - | - | - | - | - | | | 非经营性往来 |

青岛港国际股份有限公司

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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

| 其它关联 资金往来(续) | 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 | 2018 年年初 往来资金余额 | 2018 年度 往来累计 发生金额 (不含利息) | 2018 年度 往来资金的 利息(如有) | 2018 年度 偿还累计 发生金额 | 2018 年年末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-----------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| 其他关联方及 其附属企业 | 青岛前湾集装箱码头有限公司 (QOCT) (iii) | 合营企业 | 其他应收款/ 长期应收款 | 90,131 | - | 1,839 | (69,738) | 22,232 | 提供委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 青岛前湾集装箱码头有限责任公司 (QOCTN) (ii) | QOCT 之子公司, 且与本公司存在相同 关键管理人员 | 其他应收款/ 长期应收款 | 44,070 | 43,800 | 3,845 | (82,902) | 8,813 | 提供委托贷款 | |
| | 青岛前湾联合集装箱码头有限公司 (QOCTU) (ii) | QOCTN 之合营企业, 且与本公司存在相同 关键管理人员 | 其他应收款/ 长期应收款 | 72,603 | - | 1,345 | (73,948) | - | 提供委托贷款 | |
| | 青岛港董家口矿石码头有限公司 | 合营企业 | 其他应收款/ 长期应收款 | 52,074 | 60,000 | 1,495 | (113,569) | - | 提供委托贷款 | |
| | 青岛海湾液体化工港务有限公司 | 合营企业 | 其他应收款/ 长期应收款 | - | 6,910 | 141 | (7,051) | - | 提供委托贷款 | |
| 小计 | | | | 258,878 | 110,710 | 8,665 | (347,208) | 31,045 | | |
| 总计 | | | | 529,892 | 376,057 | 25,903 | (448,174) | 483,678 | | |

本汇总表已于 2019 年 3 月 28 日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



青岛港国际股份有限公司

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 2018 年 12 月 31 日止年度

附件

说明：

- (i) 于 2018 年 12 月 31 日，母公司之子公司青岛阜外心血管病医院有限公司及青岛港国际融资租赁有限公司从上市公司子公司青岛港财务有限责任公司(青港财务公司)取得借款及其利息余额共计 174,300 万元，母公司及其子公司于 2018 年 12 月 31 日存放于青港财务公司的款项余额共计 222,481 万元。
- (ii) 于 2018 年 12 月 31 日，上市公司合营企业 QQCT、QQCT 之子公司 QQCTN 及 QQCT 之合营企业 QQCTU 从上市公司取得的委托借款及其利息余额共计 31,045 万元，上述公司于 2018 年 12 月 31 日存放于上市公司子公司青港财务公司的款项余额共计 105,012 万元。