关于秦皇岛港股份有限公司
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

Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000
Fax 传真：+86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2022）专字第61063699_S01号
秦皇岛港股份有限公司

秦皇岛港股份有限公司董事会：

我们审计了秦皇岛港股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年3月29日出具了编号为安永华明（2022）审字第61063699_S01号的无保留意见审计报告。

按照《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，秦皇岛港股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是秦皇岛港股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计秦皇岛港股份有限公司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之处。除了对秦皇岛港股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解秦皇岛港股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供秦皇岛港股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

A member firm of Ernst & Young Global Limited

EY安永

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第61063699_S01号
秦皇岛港股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王天晴

中国注册会计师：程显明

中国 北京

2022年3月29日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

附表

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										
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	河北港口集团有限公司	母公司	其他应收款	10.00				10.00	保证金	经营性往来
	河北港口集团有限公司	母公司	应收账款	86.69	27.70		113.26	1.13	销售收入、其他	经营性往来
	河北港口集团有限公司	母公司	预付账款	16.15	74.52		72.93	17.74	职工福利	经营性往来
	河北港口集团房地产开发有限公司	大股东控制子公司	其他应收款		11.16		11.16		不动产租赁收入	经营性往来
	河北港口集团港口工程有限公司	大股东控制子公司	其他应收款	31.05	71.88		32.49	70.44	销售收入	经营性往来
	河北港口集团港口工程有限公司	大股东控制子公司	应收账款		11.59		11.59		拖轮费	经营性往来
	唐山曹妃甸工业区之海船务代理有限公司	大股东控制子公司	应收账款		0.90		0.90		销售收入	经营性往来
	秦皇岛海景酒店有限公司	大股东控制子公司	应收账款		121.19		54.04	67.15	电费	经营性往来
	秦皇岛外代物流有限公司	大股东控制子公司	应收账款	113.89	4,577.61		4,632.28	59.22	衡重计量收入、其他杂货货物收入等	经营性往来

大股东及其附属企业	秦皇岛之海船务代理有限公司	大股东控制子公司	应收账款	647.42	6,172.04		6,379.66	439.80	拖轮费、煤炭及相关制品货物收入	经营性往来
	中国秦皇岛外轮代理有限公司	大股东控制子公司	应收账款	693.39	4,003.73		4,553.86	143.26	拖轮费、其他货物收入等	经营性往来
	河北港口集团财务有限公司	大股东控制子公司及联营企业	银行存款	300,824.99	1,428,115.23	5,008.92	1,364,168.10	369,781.04	银行存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	秦皇岛银行股份有限公司	同一关键管理人员	银行存款	2.25		0.01		2.26	银行存款	经营性往来
	渤海津冀港口投资发展有限公司	合营企业	其他应收款	2,142.52				2,142.52	股权转让款	非经营性往来
总计	/	/	/	304,568.35	1,443,187.55	5,008.93	1,380,030.27	372,734.56	/	/