

关于宁波远洋运输股份有限公司
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：宁波远洋运输股份有限公司

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：021-23235910

关于宁波远洋运输股份有限公司
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(2024)第1472号

(第一页, 共二页)

宁波远洋运输股份有限公司董事会:

我们审计了宁波远洋运输股份有限公司(以下简称“宁波远洋”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023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2024年3月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2024)第10003号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是宁波远洋管理层的责任,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2023年12月31日止年度宁波远洋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(2023年12月修订)——第六号 定期报告》的要求,宁波远洋编制了上述情况表。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、合法性及完整性是宁波远洋管理层的责任。



普华永道中天特审字(2024)第1472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宁波远洋编制的截至 2023 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。

本报告仅作为宁波远洋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
2024年3月25日

注册会计师


刘 伟

注册会计师


沈 洁

附表 2

关于宁波远洋运输股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	汇兑差额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	汇兑差额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波舟山港股份有限公司北仑矿石码头分公司	控股股东	应收账款		7,263,956.46			5,281,044.18	1,982,912.28	提供劳务	经营性往来
	宁波舟山港股份有限公司北仑矿石码头分公司	控股股东	其他应收款	55,000.00			5,000.00	50,000.00	押金	经营性往来	
	宁波舟山港股份有限公司北仑第二集装箱码头分公司	控股股东	应收账款	3,107,460.00	4,881,482.79		6,785,300.70	1,203,642.09	提供劳务	经营性往来	
	浙江兴港国际货运代理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	16,209,679.57	125,864,173.40		122,789,981.47	19,283,871.50	提供劳务	经营性往来	
	舟山甬舟集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	31,061,575.00	57,838,423.70		75,768,219.61	13,131,779.09	提供劳务	经营性往来	
	舟山甬舟集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3,000.00			3,000.00	押金	经营性往来	
	宁波港吉码头经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,031,240.00	27,806,617.28		26,702,857.20	9,135,000.08	提供劳务	经营性往来	
	宁波梅山岛国际集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15,094,048.81		8,074,132.54	7,019,916.27	提供劳务	经营性往来	
	宁波大榭集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,023,316.29		1,050,536.30	3,972,779.99	提供劳务	经营性往来	
	宁波北仑第三集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		6,847,679.56		4,412,147.92	2,435,531.64	提供劳务	经营性往来	

舟山港海通港口服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,746,330.00	506,364.46				2,252,694.46	提供劳务	经营性往来
舟山港海通港口服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,594,443.98	2,344,639.11			3,437,239.21	501,843.88	预付采购款	经营性往来
舟山港海通港口服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	162,499.97				103,634.95	58,865.02	保证金	经营性往来
台州港港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,851,761.46			7,684,621.46	2,167,140.00	提供劳务	经营性往来
宁波梅东集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,238,265.00	13,480,097.35			17,533,690.15	184,672.20	提供劳务	经营性往来
宁波意宁码头经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,202,598.48			9,098,913.08	103,685.40	提供劳务	经营性往来
宁波穿山码头经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,860,468.19			1,837,072.51	23,395.68	提供劳务	经营性往来
宁波梅港码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,490,160.28			3,474,377.88	15,782.40	提供劳务	经营性往来
宁波北仑涌和集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10,435.19	701,424.06			711,859.25		提供劳务	经营性往来
宁波港北仑通达货运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,957.18	717,928.11			723,885.29		提供劳务	经营性往来

宁波港北仑通达 货运有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款 项	2,220,069.80				2,220,069.80		预付装卸 费	经营性 往来
温州市中理外轮 理货有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款	9,120.50				9,120.50		提供劳务	经营性 往来
浙江大麦屿港务 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款	5,294,520.00				5,294,520.00		提供劳务	经营性 往来
宁波镇海港埠有 限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款		85,569.23			85,569.23		提供劳务	经营性 往来
宁波港国际物流 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款		111,242.80			111,242.80		提供劳务	经营性 往来
嘉兴泰利国际货 柜有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款		52,971.70			52,971.70		提供劳务	经营性 往来
宁波港铃与物流 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款		47,849.06			47,849.06		提供劳务	经营性 往来
浙江义乌港有限 公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账 款		1,480.00			1,480.00		提供劳务	经营性 往来
温州港集团有限 公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	其他应 收款	32,762.50					32,762.50	保证金及 押金	经营性 往来
温州港集团有限 公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款 项	17,027.45				17,027.45		房租费	经营性 往来

舟山市兴港物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30,000.00					30,000.00	保证金	经营性往来
温州金洋集装箱码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,500.00					4,500.00	押金	经营性往来
宁波市港口职业培训学校	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		4,000.00				4,000.00	押金	经营性往来
舟山港海通物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		4,000.00				4,000.00	押金	经营性往来
宁波大榭港发码头有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,000.00					1,000.00	保证金	经营性往来
温州港乐清湾港务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	6,782.80	16,278.72			16,278.72	6,782.80	房租费	经营性往来
浙江易港通电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	140,000.00	14,000.00				154,000.00	押金	经营性往来
浙江易港通电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	7,280.00	5,259,808.98			4,089,609.38	1,177,479.60	预付港使费	经营性往来
宁波宏通铁路物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	65,725.00	579,953.00			157,440.20	488,237.80	提供劳务	经营性往来
浙江海港内河物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		118,450.95			113,104.95	5,346.00	提供劳务	经营性往来

	宁波环球置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,116,000.00	23,200.00			6,000.00	1,133,200.00	保证金及押金	经营性往来
	宁波环球置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	25,238.11	30,285.72			25,238.11	30,285.72	停车费	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	宁波远洋(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	153,221,200.00			3,018,400.00	156,239,600.00		股东借款	非经营性往来
	浙江海港航运有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	200,000,000.00		8,014,791.64		8,014,791.64	200,000,000.00	股东借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用								不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用								不适用	不适用
总计	/	/	/	428,414,112.05	299,127,229.95	8,014,791.64	3,018,400.00	471,976,427.24	266,598,106.40	/	/

本表已于 2024 年 3 月 25 日获董事会批准。

企业负责人：徐宗权

主管会计工作的负责人：励平

会计机构负责人：李睿