

关于上海申通地铁股份有限公司 2011 年度与 关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2012)第 0329 号

上海申通地铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海申通地铁股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年度的财务报表，并于 2012 年 3 月 15 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字(2012)第 0328 号）。

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《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)文件的要求，对 2011 年度贵公司与关联方资金往来的情况进行了复核。编制和提供这些资料并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理当局的责任。现将有关情况列示于本报告附件“上海申通地铁股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”中。

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇一二年三月十五日

附件一

上海申通地铁股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	上海申通地铁集团有限公司	母公司	应付账款	-21,980,000.00	-249,698,208.00		-250,131,250.00	-21,546,958.00	应付资产使用费等	经营性
	上海申通地铁集团有限公司 (下设的上海轨道交通维修保障中心)	母公司	预付账款	-	80,010,000.00		80,010,000.00	-	应付维保成本	经营性
	上海申通地铁集团有限公司 (下设的上海轨道交通维修保障中心)	母公司	应付账款	-285,000.00	-13,659,460.84		-8,217,257.51	-5,727,203.33	应付维保成本、且以交和新购车辆项目服务费	经营性
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	上海地铁运营有限公司	同一母公司	应付账款	-557,717.15				-557,717.15	应付备品备件款	经营性
	上海地铁运营有限公司	同一母公司	应付账款	-1,227,286.77			-563,286.77	-664,000.00	应付地铁屏蔽门款	经营性
	上海地铁第一运营有限公司	同一母公司	预付账款		120,026,474.00		120,026,474.00		应付运营成本	经营性
	上海地铁第一运营有限公司	同一母公司	应付账款	-135,000.00	-19,092,346.40		-17,968,820.40	-1,258,526.00	应付运营成本	经营性
总计				-24,185,003.92	-82,413,541.24		-76,844,140.68	-29,754,404.48		