

关于上海外高桥集团股份有限公司
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	1-3
2、附表	4-8

委托单位：上海外高桥集团股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

关于上海外高桥集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 310A007187 号

上海外高桥集团股份有限公司全体股东：

我们接受上海外高桥集团股份有限公司（以下简称“外高桥集团股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了外高桥集团股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 310A009663 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，外高桥集团股份编制了本专项说明所附的上海外高桥集团股份有限公司 2022 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是外高桥集团股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计外高桥集团股份 2022 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。除了对外高桥集团股份实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度外高桥集团股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供外高桥集团股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王龙旷

中国注册会计师 陈琳

中国·北京

二〇二三年四月十一日

附表 2

关于上海外高桥集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	上海外高桥资产管理有限公司	控股股东	应收账款	884.22	6,885.51		884.22	6,885.51	托管服务	经营性往来

	司									
	上海外高桥新市镇开发管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,112.53			4,112.53		托管服务	经营性往来
	上海浦东现代产业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.57	5.50		39.07		托管服务	经营性往来
	上海浦东现代产业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		26.60			26.60	租赁	经营性往来
	上海自贸区国际文化投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.57	44.35		34.51	11.41	物流业务	经营性往来
	上海同懋置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	545.94				545.94	采购	经营性往来
	上海新高桥开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.78	431.99		396.60	36.17	服务费	经营性往来
	艺术浦东（上海）艺术品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.80			0.80		资金拆借	非经营性往来
	上海综合保税区市政养护管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.21	143.16		145.89	1.48	代收代付	经营性往来
	上海外高桥保税区建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	25.70			25.70		资金拆借	非经营性往来
	上海市外高桥保税区投资建设管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.38			1.38		资金拆借	非经营性往来

	上海外高桥保税区国际人才服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.75			1.75	劳务费	经营性往来
	上海浦东国际招商服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.41			0.41		服务费	经营性往来
	上海综合保税区市政养护管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		25.00		23.11	1.89	物业管理费	经营性往来
	上海外高桥保税区投资实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		59.92			59.92	服务费	经营性往来
	上海外高桥保税区投资实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2.30			2.30	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海外高桥保宏大酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	59,365.29				59,365.29	资金拆借	非经营性往来
	上海森兰外高桥酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,196.41				5,196.41	资金拆借	非经营性往来
	杭州千岛湖外高桥大酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,187.83			3,187.83		资金拆借	非经营性往来
	上海景和健康产业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,537.15				3,537.15	资金拆借	非经营性往来
	上海外高桥保税区联合发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	535.82				535.82	暂付费	经营性往来
	森兰联行（上海）企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	294.25			30.25	264.00	暂付费	经营性往来
	上海外高桥森	子公司及其控	其他应收	124,704.00				124,704.00	资金拆借	非经营性

	筑置业有限公司	制的法人	款							往来
	上海森兰外高桥商业营运中心有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	114.19			114.19		资金拆借	非经营性往来
	上海外高桥森航置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		312,829.00		192,184.00	120,645.00	资金拆借	非经营性往来
	上海市外高桥保税区新发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	60,513.42	27,085.84		36,932.80	50,666.46	资金池拆借	非经营性往来
	上海外高桥森筑置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	27,245.62	24,381.58			51,627.20	资金池拆借	非经营性往来
	上海外高桥集团财务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,751.56	4,882.94		7,313.13	1,321.37	资金池拆借	非经营性往来
关联自然人										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	上海五高物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	25.62				25.62	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	台州外高桥联通药业有限公司	联营企业	其他应收款	2,906.82				2,906.82	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海浦隽房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	51,429.70	4,284.06		856.30	54,857.46	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海外高桥英得网络信息有限公司	联营企业	预付款项	9.50			9.50		资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其	上海畅联国际	联营企业	其他应收	0.76			0.76		资金拆借	非经营性

附属企业	物流股份有限公司		款							往来
其他关联方及其附属企业	上海畅联国际物流股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	42.74	991.58		951.79	82.53	物业管理费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海外高桥医药分销中心有限公司	联营企业	应收账款	14.27	1,977.67		1,573.94	418.00	租赁及服务费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海外高桥港综保区发展有限公司	联营企业	其他应收款	79.38				79.38	租赁	经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海外高桥保税物流园区物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	1.00			0.05	0.95	押金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海浦东高行经济发展有限公司	其他	其他应收款	1.50			1.50		服务费	经营性往来
总计	/	/	/	348,567.94	384,058.75		248,820.27	483,806.43	/	/

