

关于上海徐家汇商城股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
上会师报字(2026)第 1379 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海徐家汇商城股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项审核报告

上会师报字(2026)第 1379 号

上海徐家汇商城股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了上海徐家汇商城股份有限公司(以下简称“徐家汇股份”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注,并于 2026 年 3 月 26 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2026)第 1369 号)。在此基础上,我们审核了后附的徐家汇股份管理层编制的“上海徐家汇商城股份有限公司 2025 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”)。

徐家汇股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2025 年修订)》(深证上(2025)396 号)的规定,编制和披露后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。我们遵守《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，徐家汇股份管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2025年修订)》(深证上(2025)396号)的规定，如实反映了上海徐家汇商城股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与徐家汇股份2025年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解徐家汇股份2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供徐家汇股份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2025年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：上海徐家汇商城股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

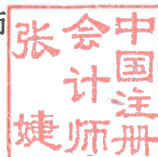
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

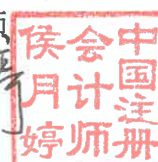
中国注册会计师

张婕



中国注册会计师

侯月婷



二〇二六年三月二十六日

附件:



上海徐家汇商城股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海徐家汇商城(集团)有限公司	控股股东	应收账款	-	19.88	-	19.88	-	物业管理	经营性往来
	上海新波特体育发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	7.01	50.87	-	48.45	9.43	物资采购	经营性往来
	上海天南实业有限公司	控股股东附属企业	预付款项	-	33.08	-	-	33.08	租金	经营性往来
	上海天南实业有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	35.90	4.23	-	-	40.13	押金保证金	经营性往来
	上海南站广场投资有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	270.00	-	-	-	270.00	押金保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计				312.91	108.06	-	68.33	352.64		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

