

上海华鑫股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明



上海华鑫股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2024）第 02657 号

上海华鑫股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海华鑫股份有限公司（以下简称“华鑫股份”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具了众会字（2024）第 02655 号《审计报告》。

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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，华鑫股份编制了后附的 2023 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、合法及完整是华鑫股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与华鑫股份 2023 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对华鑫股份实施了 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2023 年度华鑫股份的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。

本专项说明仅作为上海华鑫股份有限公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上海华鑫股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(此页无正文)



中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

2024年3月28日





附件：上海华鑫股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

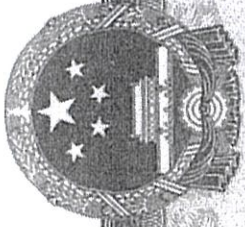
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金占用的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金占用的利息（如有）	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	中认高动（上海）检测技术有限公司	控股股东附属企业	长期应收款	109.05		4.60	113.65	-	融资租赁	经营性往来
	上海仪电（集团）有限公司	控股股东	其他应收款	4.00			4.00	-	优秀奖励	经营性往来
	上海仪电（集团）有限公司	控股股东	预付账款	-	31.57		31.57	-	租金	经营性往来
	上海仪电（集团）有限公司	控股股东	其他应收款	24.95			24.95	-	押金	经营性往来
	华鑫置业（集团）有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	9,578.58			9,578.58	-	股权转让	经营性往来
	上海择鑫置业有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	8.24				8.24	押金	经营性往来
	上海择鑫置业有限公司	控股股东附属企业	预付账款		8.63			-	租金	经营性往来
	上海华鑫资产管理有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	9.00	109.80			9.45	租金	经营性往来
	上海华鑫资产管理有限公司	控股股东附属企业	应收账款		4.02			-	租金	经营性往来
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	控股股东附属企业	预付账款	0.13	5.90			-	物业管理费	经营性往来
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	33.67	0.15			30.00	押金	经营性往来
	上海华鑫投资管理咨询有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	62.20			-	租金	经营性往来
	上海鑫之众投资管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	0.06				0.06	关联方往来	非经营性往来
	上海全创信息科技有限公司	子公司	应收账款	-	153.74			-	租金和能源费	经营性往来
关联自然人										
	上海金欣联合发展有限公司	合营企业	其他应收款	511.03				511.03	押金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	摩根士丹利基金管理（中国）有限公司	联营企业	应收账款	52.76	55.55		108.31	-	提供服务	经营性往来
	上海力敦行房地产经纪有限公司	合营企业	其他应收款	1.64				1.64	押金	经营性往来
	天疆东疆基金管理有限公司	联营企业	交易性金融资产	582.96		10.35	593.31	-	认购私募基金	经营性往来
总计				10,916.07	431.56	14.95	10,802.16	560.42		



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案信息。



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

(副本)



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关财务报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

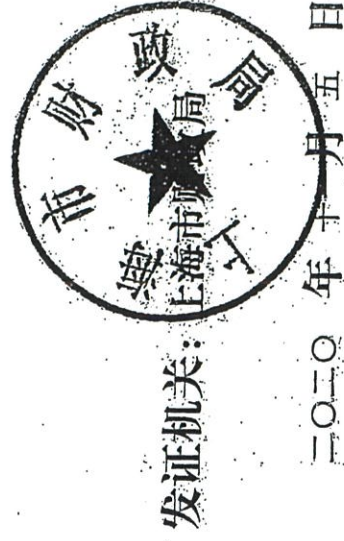


2022年02月08日

证书序号: 0006271

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙) (Special General Partnership)
 首席合伙人: 陆士敏
 主任会计师:
 经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室
 组织形式: 普通合伙制
 执业证书编号: 31000003
 批准执业文号: 沪财会[98]153号 (转制批文 沪财会[2013]68号)
 批准执业日期: 1998年12月23日 (转制日期 2013年11月20日)



姓名 沈蓉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969-04-13
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310108690413162
 Identity card No.



沈蓉的年检二维码
 年 月 日
 /
 /
 /

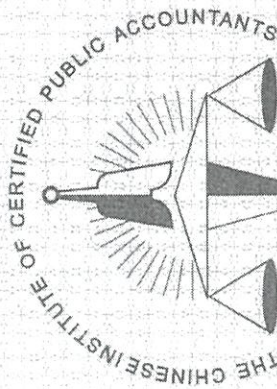
沈蓉(310000030062)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

Annual Renewal Registration
 年度检验登记
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after

沈蓉(310000030062)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

沈蓉(310000030062)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

Annual Renewal Registration
 年度检验登记
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



姓名 黄瑞

性别 男

出生日期 1991-06-08

工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 34240119910608269X

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after

this renewal.



黄瑞(310000030024)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

年 / 月 / 日

黄瑞的年检二维码



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年 / 月 / 日