



上海隧道工程股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告

二〇二三年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：沪24EVM46TB



## 关于上海隧道工程股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA11393 号

上海隧道工程股份有限公司全体股东：

我们审计了上海隧道工程股份有限公司(以下简称“隧道股份公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 04 月 18 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA11398 号的无保留意见审计报告。

隧道股份公司管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是隧道股份公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计隧道股份公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。



为了更好地理解隧道股份公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供隧道股份公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

朱颖



中国注册会计师：

陈淑辉



中国·上海

二〇二四年四月十八日



上海隧道工程股份有限公司 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)	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										
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)	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	上海城建 (江西) 置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	2,085.82	3,612.23		200.00	5,498.04	工程款	经营性往来
	上海城建 (江西) 置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	2,273.82	2,742.07			5,015.89	工程款	经营性往来
	上海城建博远置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1,771.69			1,735.70	35.99	工程款	经营性往来
	上海城建博远置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		0.71			0.71	工程款	经营性往来
	上海城建集团国际物流有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		874.70			874.70	工程款	经营性往来
	上海城建物业管理有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.95	154.53		12.48	143.00	数字化服务	经营性往来



其他关联方往来	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年年初往来资金余额	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)	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
	上海城建物业管理有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款		66.92		36.92	30.00	押金及保证金	经营性往来
	上海城建物业管理有限公司	受同一控股股东控制	预付款项		44.59		8.52	36.07	服务款	经营性往来
	上海城建物资有限公司	受同一控股股东控制	预付款项	9.80	137.79		137.29	10.30	服务款	经营性往来
	上海城建物资有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	40,221.43	61,765.59		41,844.47	60,142.56	材料款	经营性往来
	上海城建物资有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		349.18		279.83	69.35	材料款	经营性往来
	上海城建置业发展有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	622.32	3,753.40		4,375.62	0.10	工程款	经营性往来
	上海城建置业发展有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		1,936.30			1,936.30	工程款	经营性往来
	上海城建置业无锡蠡湖有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	6,069.61			5,580.55	489.05	工程款	经营性往来
	上海城建置业无锡蠡湖有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		555.21			555.21	工程款	经营性往来
	上海城建置业无锡有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	35,745.79			35,723.20	22.59	工程款	经营性往来
	上海城建置业无锡有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	16,719.15	22,960.18		3,470.99	36,208.35	工程款	经营性往来
	上海城铭置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	447.50				447.50	工程款	经营性往来
	上海地空防护设备有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.37			0.37		数字化服务	经营性往来
	上海地空停车管理有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	8.00			8.00		管理服务	经营性往来
	上海丰鑫置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	2,641.57	21,060.03		21,384.83	2,316.77	工程款	经营性往来
	上海丰鑫置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	4,905.19	8,888.26		13,793.45		工程款	经营性往来
	上海汇绿电子商务有限公司	受同一控股股东控制	预付款项		19.29		10.74	8.55	服务款	经营性往来
	上海汇绿电子商务有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	8.70	26.00		8.70	26.00	设计服务	经营性往来





其他关联方往来	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年年初往来资金余额	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)	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
	上海瑞翎置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	6,804.23	2,705.72		5,456.72	4,053.23	工程款	经营性往来
	上海瑞翎置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	631.01	20,422.75		7,723.46	13,330.30	工程款	经营性往来
	上海瑞骅置业发展有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	14,379.19	36,178.57		50,557.76		工程款	经营性往来
	上海瑞骅置业发展有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	599.20	15,311.08		10,385.33	5,524.95	工程款	经营性往来
	上海瑞行东岸置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	9,067.59	96,631.07		92,911.26	12,787.40	设计服务	经营性往来
	上海瑞行东岸置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	14,529.29	129,173.39		104,621.55	39,081.12	设计服务	经营性往来
	上海市地下空间开发实业总公司	受同一控股股东控制	其他应收款	40.12	3.90		19.02	25.00	押金及保证金	经营性往来
	上海市地下空间开发实业总公司	受同一控股股东控制	应收账款	9.54	514.41		523.96		设计服务	经营性往来
	上海市市政工程建设有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	2.35	6.65		8.51	0.48	设计服务	经营性往来
	上海隧盛科技材料有限公司	受同一控股股东控制	预付款项	126.70	284.15		326.72	84.13	服务款	经营性往来
	上海物源经济发展有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	6.00				6.00	设计服务	经营性往来
	上海益恒置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		60,066.84		40,843.28	19,223.56	工程款	经营性往来
	上海益恒置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	29,934.81	16,369.93		11,811.29	34,493.46	工程款	经营性往来
	上海益翔置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	746.41	2,788.72		980.76	2,554.37	工程款	经营性往来
	上海益翔置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	2,788.72	1,131.53		2,788.27	1,131.99	工程款	经营性往来
	上海益欣置业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		1,240.10		987.69	252.41	工程款	经营性往来
	上海益欣置业有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	1,496.27				1,496.27	工程款	经营性往来
	上海住总工程材料有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	61.20				61.20	材料款	经营性往来





其他关联方往来	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)	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
	上海住总工程有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		155.52			155.52	材料款	经营性往来
	上海住总建材化学建材有限公司	受同一控股股东控制	预付款项	7.18			7.18		服务款	经营性往来
	上海住总住博建筑科技有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	461.02	24.00		24.00	461.02	材料款	经营性往来
	上海自来水管线工程有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	5.04	36.56		36.56	5.04	材料款	经营性往来
	上海自来水管线工程有限公司	受同一控股股东控制	合同资产		310.30			310.30	工程款	经营性往来
	上海城建水务工程有限公司	受同一控股股东控制	合同资产	4,757.35			4,757.35		设计服务	经营性往来
	上海城建水务工程有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	2,171.91			2,171.91		设计服务	经营性往来
	上海水务建设工程有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	31.36			31.36		检测服务	经营性往来
	上海水务建设工程有限公司	受同一控股股东控制	预付款项	0.80			0.80		服务款	经营性往来
	上海申水企业管理有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		7.12			7.12	服务款	经营性往来
	杭州晟文建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款		4,454.12		4,450.00	4.12	资金周转	非经营性往来
	上海城建滨江置业有限公司	全资子公司	其他应收款	8,700.00	5,275.85		575.85	13,400.00	资金周转	非经营性往来
	上海城建城市运营(集团)有限公司	全资子公司	其他应收款	25.00			25.00		资金周转	非经营性往来
	上海城建国际工程有限公司	全资子公司	其他应收款		26,013.13			26,013.13	资金周转	非经营性往来
	上海城建市政工程(集团)有限公司	全资子公司	应收账款	196.80			196.80		工程款	经营性往来
	上海城建市政工程(集团)有限公司	全资子公司	其他应收款	34,790.63	53,568.00		75,250.00	13,108.63	资金周转	非经营性往来
	上海城建投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款		101,050.00			101,050.00	资金周转	非经营性往来
	上海公路桥梁(集团)有限公司	全资子公司	其他应收款	34,602.61			34,442.41	160.20	资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业



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)	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
	上海基础设施建设发展(集团)有限公司	全资子公司	其他应收款	330,650.00	367,958.82		374,879.82	323,729.00	资金周转	非经营性往来
	上海建元投资有限公司	全资子公司	其他应收款	75,500.00			75,500.00		资金周转	非经营性往来
	上海瑞腾国际置业有限公司	全资子公司	其他应收款	255,339.17	55,441.54		150.71	310,630.00	资金周转	非经营性往来
	上海市城市建设设计研究院(集团)有限公司	全资子公司	其他应收款	430.00			430.00		资金周转	非经营性往来
	上海隧道工程股份(新加坡)有限公司	全资子公司	应收账款	67.12			67.12		工程款	经营性往来
	上海隧道工程有限公司	全资子公司	其他应收款	221,870.58	14,115.82		100,848.89	135,137.51	资金周转	非经营性往来
	上海隧道股份(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	8,452.05	0.09		872.56	7,579.58	资金周转	非经营性往来
	福州信通工程有限公司	二级全资子公司	其他应收款	18,000.00				18,000.00	资金周转	非经营性往来
	杭州晟湘建设发展有限公司	二级全资子公司	其他应收款	20.00				20.00	资金周转	非经营性往来
	上海城建路桥建设工程有限公司	二级全资子公司	其他应收款	57.09			57.09		资金周转	非经营性往来
	上海城建信息科技有限公司	二级全资子公司	预付款项		8.12			8.12	服务款	经营性往来
	上海城建信息科技有限公司	二级全资子公司	其他应收款	500.00	58.60		500.00	58.60	资金周转	非经营性往来
	上海城建预制构件有限公司	二级全资子公司	其他应收款	9,787.14	2,300.00		3,349.85	8,737.29	资金周转	非经营性往来
	上海晟元商业保理有限公司	二级全资子公司	其他应收款	331,497.20	370,000.00		331,497.20	370,000.00	资金周转	非经营性往来
	上海市地下空间设计研究院有限公司	二级全资子公司	其他应收款	1,300.00			1,300.00		资金周转	非经营性往来
	上海元晟融资租赁有限公司	二级全资子公司	其他应收款	19,000.00	81,316.28		516.28	99,800.00	资金周转	非经营性往来
	台州元封地下综合管廊建设发展有限公司	二级全资子公司	其他应收款	20,185.87	13,961.65		924.16	33,223.36	资金周转	非经营性往来
	台州元合建设发展有限公司	二级全资子公司	其他应收款	67,286.76	12,670.12		2,258.42	77,698.46	资金周转	非经营性往来








其他关联方往来	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年年初往来资金余额	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)	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
其他关联方及其附属企业	天津东延投资发展有限公司	二级全资子公司	其他应收款	8,500.00			8,500.00		资金周转	非经营性往来
	上海隧道工程(马)私人有限公司	三级全资子公司	其他应收款	771.01			385.51	385.51	资金周转	非经营性往来
	优泰地下工程私人有限公司	三级全资子公司	其他应收款	1,454.21	77.76		695.34	836.62	资金周转	非经营性往来
	上海城建常州建设发展有限公司	二级全资子公司	其他应收款	151,750.00			151,750.00		资金周转	非经营性往来
	上海城建道路工程有限公司	三级全资子公司	其他应收款	160.20			160.20		资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	STEC MASTIKA NURI JV	联营企业	应收账款		2,426.34			2,426.34	工程款	经营性往来
	成都建投建筑工业化有限公司	联营企业	应收账款	2,716.07	797.01		35.65	3,477.43	质保金	经营性往来
	成都建投建筑工业化有限公司	联营企业	合同资产	509.15			509.15		质保金	经营性往来
	江西省鄱余高等级公路开发有限公司	联营企业	应收账款		12,598.93		12,598.93		工程款	经营性往来
	江西省鄱余高等级公路开发有限公司	联营企业	合同资产		28,706.77			28,706.77	工程款	经营性往来
	广东长正建设有限公司	联营企业	应收账款		71.12		55.85	15.27	工程款	经营性往来
	南京燃气输配工程有限公司	联营企业	应收账款	8.52			8.28	0.25	提供劳务	经营性往来
	南京铁路轨道交通配套工程有限公司	联营企业	应收账款		100.81				工程款	经营性往来
	南京铁路轨道交通配套工程有限公司	联营企业	其他应收款		764.73			764.73	股利	经营性往来
	上海地铁盾构设备工程有限公司	联营企业	应收账款		400.00		400.00		工程款	经营性往来
	上海地铁盾构设备工程有限公司	联营企业	预付款项	400.00			200.00	200.00	工程款	经营性往来
	上海地铁盾构设备工程有限公司	联营企业	合同资产		109.85			109.85	工程款	经营性往来







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)	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
	上海建元股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	联营企业	应收账款		115.15		115.15		服务款	经营性往来
	上海浦东混凝土制品有限公司	联营企业	应收账款	134.18			134.18		材料款	经营性往来
	绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	联营企业	应收账款	249.97	67.75		317.72		设计服务	经营性往来
	浙江长三角城建有限公司	联营企业	应收账款		88.86			88.86	工程款	经营性往来
	浙江长三角规划设计研究咨询有限公司	联营企业	应收账款	252.89	89.11			342.00	提供劳务	经营性往来
	浙江长三角基础设施建设工程有限公司	联营企业	预付款项	16.39	11.36		15.33	12.42	服务款	经营性往来
	浙江长三角基础设施建设工程有限公司	联营企业	应收账款	6,002.48			6,002.48		服务款	经营性往来
	上海城建日沥特种沥青有限公司	合营企业	应收账款	12,517.16	16,958.07		16,571.37	12,903.85	工程款	经营性往来
	上海城建日沥特种沥青有限公司	合营企业	预付款项	18.57	67.47		63.55	22.50	工程款	经营性往来
	上海城建日沥特种沥青有限公司	合营企业	合同资产	126.22			126.22		工程款	经营性往来
总计				1,826,034.03	1,683,952.53		1,672,424.26	1,837,562.29		

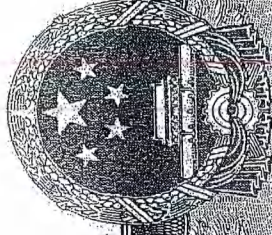
本汇总表已于2024年04月18日获董事会批准。

公司负责人(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

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，提升信用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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，出具有关审计报告；代理记帐、税务咨询、税务申报等涉税业务；法律事务；【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】

仅供出报告使用,其他无效

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247

### 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》。

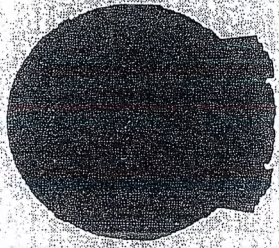
其他无效



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路67号四楼

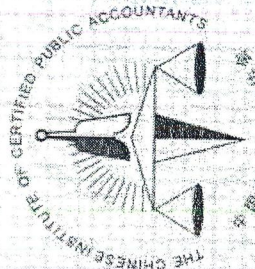


组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名	朱颖
Full name	ZHU YING
性别	女
Sex	F
出生	1996-05-24
Date of birth	1996-05-24
工作单位	立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit	Lixin Accounting Firm (General Partnership)
身份证号	310104199605243317
Identity card No.	310104199605243317



上海市注册会计师协会

### 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.

证书编号: 310000060226  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

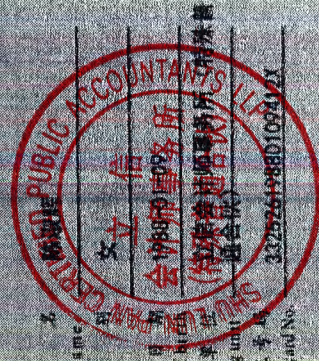
发证日期: 1996年05月24日  
Date of Issuance



朱颖(310000060226)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



朱颖的年检二维码  
y m d



姓名: 陈立信  
性别: 女  
出生日期: 19880909  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号: 332526198809090102



仅供报告使用, 其他无效

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

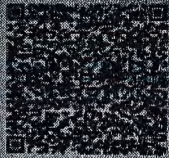
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310200061187

证书编号:  
No. of Certificate

批准机构: 上海市注册会计师协会  
批准机构:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 09 月 26 日  
发证日期:  
Date of Issuance



陈立信年检二维码

年 月 日