

上海世茂股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2019)第 1349 号



上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海世茂股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2019)第 1349 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)

上海世茂股份有限公司

2018 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

上会师报字(2019)第 1349 号

上海世茂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》审计了上海世茂股份有限公司(以下简称“世茂股份”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 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及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2019 年 3 月 20 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2019)第 1347 号)。

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)的文件要求,上海世茂股份有限公司编制了后附的“上海世茂股份有限公司 2018 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、合法及完整是世茂股份管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与世茂股份 2018 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对世茂股份实施了 2018 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 2018 年度世茂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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供世茂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之用，不得用作其他目的。

附件：上海世茂股份有限公司 2018 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

陈大愚

中国注册会计师

荣婷婷



二〇一九年三月二十日

附件一

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海世茂股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	厦门信诚建筑装饰有限公司	同受一方控制	预付账款	27.89	0.00	0.00	27.89	0.00	接受劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
	宁波鼎峰房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	20,000.00	0.00	3,925.07	23,925.07	0.00	项目开发	经营性往来
	无锡世茂新发展置业有限公司	联营企业	其他应收款	21,508.10	323.64	158.87	677.02	21,313.59	项目开发及提供劳务	经营性往来
	苏州工业园区世茂湖滨置业有限公司	合营企业	其他应收款	87,616.97	23,958.81	1,101.17	112,676.95	0.00	项目开发及提供劳务	经营性往来
	济南世茂新纪元置业有限公司	合营企业(注1)	其他应收款	0.00	54,669.14	0.00	52,812.20	1,856.94	项目开发	经营性往来
	福州世茂瑞盈置业有限公司	合营企业	其他应收款	0.00	16,537.93	0.00	11,475.20	5,062.73	项目开发及销售商品	经营性往来
	长沙茂泓置业开发有限公司	合营企业	其他应收款	0.00	114,185.55	0.00	88,340.00	25,845.55	项目开发	经营性往来
总计				129,152.96	209,675.07	5,185.11	289,934.33	54,078.81		

注1：公司本期处置济南世茂新纪元置业有限公司部分股权，期末不再纳入合并报表范围，作为合营企业核算。

