

上海临港控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项审计说明

## 目 录

### 一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....第 3 页

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2019〕6-94号

上海临港控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海临港控股股份有限公司（以下简称上海临港公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的上海临港公司管理层编制的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）。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供上海临港公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为上海临港公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解上海临港公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层的责任

上海临港公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，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。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对上海临港公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，上海临港公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了上海临港公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

倪春



中国注册会计师：

金乾



二〇一九年四月二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

| 编制单位：上海临港经济发展股份有限公司 |                    | 单位：人民币万元       |            |               |               |                |         |        |
|---------------------|--------------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------|--------|
| 非经营性资金占用            | 资金占用方名称            | 2018年年初占用的资金余额 | 2018年度发生额  | 2018年度资金占用的利息 | 2018年度资金占用的利息 | 2018年期末占用的资金余额 | 占用的原因   | 占用的性质  |
| 大股东及其附属企业           |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 小计                  |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 前次股东及非附属企业          |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 小计                  |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 总计                  |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 其它关联资金往来            | 资金往来方名称            | 2018年年初占用的资金余额 | 2018年度发生额  | 2018年度资金占用的利息 | 2018年度资金占用的利息 | 2018年期末占用的资金余额 | 往来的原因   | 往来的性质  |
| 大股东及其附属企业           |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 62.96          |            |               |               | 62.96          | 车房租款    | 经营性往来  |
| 上海临港经济发展集团有限公司      | 上海临港经济发展集团有限公司     | 23.93          |            |               |               | 23.93          | 资产租赁款   | 经营性往来  |
| 上海临港经济人才有限公司        | 上海临港经济人才有限公司       |                | 8.21       |               |               | 6.16           | 房屋租金    | 经营性往来  |
| 上海新兴技术开发区联合发展有限公司   | 上海新兴技术开发区联合发展有限公司  | 57.07          |            |               |               | 57.07          | 租赁押金    | 经营性往来  |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 20.31          | 121.08     |               |               | 69.07          | 代垫款     | 经营性往来  |
| 上海临港经济公共租赁住房运营有限公司  | 上海临港经济公共租赁住房运营有限公司 | 0.55           | 2.49       |               |               | 3.04           | 租赁押金    | 经营性往来  |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 19.78          | 0.69       |               |               | 20.47          | 租赁押金    | 经营性往来  |
| 上海临港经济集团投资管理有限公司    | 上海临港经济集团投资管理有限公司   | 10,500.00      |            |               |               | 10,500.00      | 委托贷款    | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 13,000.00      | 13,000.00  |               |               | 26,000.00      | 委托贷款    | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 5,000.00       |            |               |               | 5,000.00       | 委托贷款    | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 10,000.00      |            |               |               | 10,000.00      | 委托贷款    | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 6,512.74       | 117,100.00 | 3,576.77      |               | 116,611.83     | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 14.14          | 3,900.00   | 425.21        |               | 3,739.55       | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 5.98           | 79,000.00  | 1,113.61      |               | 33,056.79      | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 10.88          | 30,500.00  | 600.77        |               | 14,111.65      | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 18,900.00  | 103.89        |               | 3,910.00       | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 3,600.00   | 47.67         |               | 1,600.00       | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 9,900.00   | 59.70         |               | 7,939.70       | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 13,200.00  | 356.22        |               | 13,200.70      | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 39,250.00  | 711.04        |               | 21,600.00      | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 3,800.00   | 111.88        |               | 2,711.88       | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 16,750.00  |               |               | 16,750.00      | 资金往来    | 非经营性往来 |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   |                | 45.67      |               |               | 45.67          | 代垫款     | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业         |                    |                |            |               |               |                |         |        |
| 上海松江新城资产管理有限公司      | 上海松江新城资产管理有限公司     | 110.00         | 200.00     |               |               | 310.00         | 租赁押金    | 经营性往来  |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 82.50          |            |               |               | 82.50          | 租赁押金    | 经营性往来  |
| 上海浦东新区开发投资集团有限公司    | 上海浦东新区开发投资集团有限公司   | 4,650.00       |            |               |               | 4,650.00       | 项目意向金   | 经营性往来  |
| 总计                  |                    | 50,070.84      | 349,278.13 | 7,406.79      |               | 229,546.82     |         |        |

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

第 3 页 共 3 页



袁国

宗印