

上海华鑫股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
2020 年度

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000003202174709D

被 审 计 单 位 名 称: 上海华鑫股份有限公司

审 计 期 间: 2020

报 告 文 号: 众会字(2021)第02796号

签 字 注 册 会 计 师: 陆士敏

注 师 编 号: 310000030073

签 字 注 册 会 计 师: 李倩

注 师 编 号: 310000034743

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海华鑫股份有限公司 2020 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（2021）第 02796 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”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 29 日出具了众会字（2021）第 02794 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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（2017 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16 号文）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定期报告业务指南》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上海华鑫股份有限公司 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国，上海

2021年3月29日

附件：上海华鑫股份有限公司2020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	2020年年初占用资金余额	2020年度发生额	2020年度偿还发生额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
大股东及其附属企业	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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生额(不含利息)	2020年度偿还累计发生额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
	中认尚动(上海)检测技术有限公司	母公司控股子公司	应收账款	0.02	31.01	31.03	-	提供服务	经营性往来		
	中认尚动(上海)检测技术有限公司	母公司控股子公司	长期应收款	869.85		356.31	513.54	融资租赁	经营性往来		
	上海仪电(集团)有限公司	母公司	应收账款		252.71	252.71	-	提供服务	经营性往来		
	上海仪电(集团)有限公司	母公司	预付账款	11.67	697.51	697.51	11.67	租金	经营性往来		
	上海仪电(集团)有限公司	母公司	其他应收款	24.50			24.50	押金	经营性往来		
	上海金峻置业有限公司	母公司全资子公司	应收账款		257.20	257.20	-	提供服务	经营性往来		
	上海金峻置业有限公司	母公司全资子公司	应收账款		107.53	175.88	-	提供服务	经营性往来		
	上海择鑫置业有限公司	母公司控股子公司	其他应收款	68.35	8.24	8.24	8.24	押金	经营性往来		
	上海华初企业发展有限公司	母公司全资子公司	应收账款		145.26	145.26	-	提供服务	经营性往来		
	上海华鑫资产管理股份有限公司	母公司全资子公司	应收账款		350.00	350.00	-	提供服务	经营性往来		
	上海华鑫资产管理股份有限公司	母公司全资子公司	应收账款	4.53	75.47	80.00	-	提供服务	经营性往来		
	上海仪电物联网技术有限公司	母公司全资子公司	预付账款	0.19	394.39	394.00	0.58	物业管理费	经营性往来		
	华鑫物业管理顾问有限公司	母公司全资子公司	其他应收款	33.66	0.01		33.67	押金	经营性往来		
	华鑫物业管理顾问有限公司	母公司全资子公司	预付账款		12.66		11.90	采购商品	经营性往来		
	上海德鑫投资管理咨询有限公司	母公司合营企业的控股子公司	其他应收款		181.89	181.89	-	租金	经营性往来		
	华鑫证券有限责任公司	子公司	长期应收款	20,000.00		448.11	20,448.11	次级债	非经营性往来		
	华鑫证券有限责任公司	子公司	长期应收款	10,005.89		117.81	10,123.70	收益凭证	非经营性往来		
	华鑫期货有限公司	子公司	长期应收款	10,078.08		500.00	578.08	次级债	非经营性往来		
	烟台山基金小镇(烟台)运营管理有限公司	子公司	其他应收款	11.69	2.14	13.83	-	关联往来	非经营性往来		
	上海德之众投资管理有限公司	子公司	其他应收款		0.06		0.06	关联往来	非经营性往来		
	上海全创信息科技有限公司	子公司	其他应收款		237.50		237.50	关联往来	非经营性往来		
关联自然人											
	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	联营企业	应收账款	66.59		66.59	-	提供服务	经营性往来		
	上海金晟联合发展有限公司	合营企业	其他应收款	93.30			93.30	押金	经营性往来		
	上海力敏行房地产经纪有限公司	合营企业	其他应收款	4.92	0.19	3.60	1.51	押金	经营性往来		
	天耀东融基金管理有限公司	联营企业	交易性金融资产	2,410.00	950.00		3,360.00	认购私募基金	非经营性往来		
总计				43,683.24	3,703.77	1,065.92	34,405.10	14,047.83			

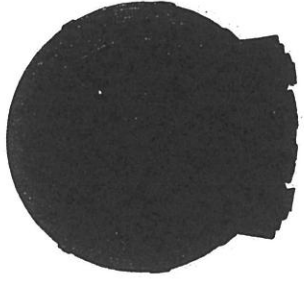
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



证书序号: 0006271



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)

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: 310000003

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)

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》。



发证机关:

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

证书序号:000357

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

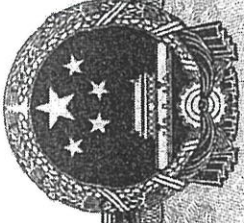
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：孙勇



证书号：35

发证时间：二〇一二年十二月十七日
证书有效期至：二〇一三年十二月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202102040063



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、许可、监管信息。

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

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；基本建设年度决算审计；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】

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



登记机关

2021年02月04日