

关于上海市北高新股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审核说明

目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4

关于上海市北高新股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2022]1704号

上海市北高新股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海市北高新股份有限公司(以下简称市北高新)2021年度财务报表，并出具了中汇会审[2022]1703号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的市北高新管理层编制的《2021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)进行了审核。

一、管理层的责任

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、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对市北高新管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，市北高新管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计市北高新2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供市北高新2021年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解市北高新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。



中国注册会计师：李宇

中国注册会计师：阮喆

报告日期：2022年4月13日

附表：

2021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：上海市北高新股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	上海市北高新(集团)有限公司	控股股东	应收账款	30.33	1,664.28	-	1,486.64	207.97	房租、电费、物业费、服务费	经营性
	上海市北高新集团(南通)有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	732.26	-	732.26	-	房租、物业费、电费	经营性
	上海数据港股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款	46.41	1,515.94	-	1,316.72	245.63	房租、物业费、电费	经营性
	上海北上海大酒店有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	166.16	-	166.16	-	房租、电费	经营性
	上海闸北市北高新小额贷款股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款	0.15	31.29	-	29.99	1.45	房租、电费、物业费	经营性
	上海市北科技创业投资有限公司	控股股东的子公司	应收账款	0.02	14.71	-	14.61	0.12	房租、电费、物业费	经营性
	上海市北高新园区职业技能培训中心	控股股东的子公司	应收账款	-	0.87	-	0.85	0.02	电费	经营性
	上海创辉企业管理有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	0.33	-	0.33	-	服务费	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	上海开创业发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款&应收利息	88,607.78	43,100.52	3,514.22	11,498.96	123,723.56	往来款及利息	非经营性
	上海开创业发展有限公司	上市公司子公司	应收股利	30,000.00	50,000.00	-	-	80,000.00	应收股利	非经营性
	上海乐颐养老服务服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	59,537.40	1,006.26	-	-	60,543.66	开创新立转入资产及往来款	非经营性
	上海创越投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款	7,160.00	-	-	-	7,160.00	往来款	非经营性

	上海云盟汇企业发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款&应收利息	12,322.79	1,653.10	238.63	9,082.35	5,132.17	往来款及利息	非经营性
	上海泛业投资顾问有限公司	上市公司子公司	其他应收款&应收利息	121,715.75	-	134.62	5,220.56	116,629.81	往来款及利息	非经营性
	上海市北生产性企业服务发展有限公司	上市公司子公司	应收股利	54,767.14	5,000.00	-	-	59,767.14	应收股利	非经营性
	上海市北高新欣云投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款&应收利息	-	210,493.63	744.23	210,000.00	1,237.86	往来款及利息	非经营性
	上海市北高新欣云投资有限公司	上市公司子公司	应收股利	20,000.00	18,000.00	-	-	38,000.00	应收股利	非经营性
	上海聚能湾企业服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款&应收利息	14,282.93	41,105.30	1,308.46	3,000.00	53,696.69	往来款及利息	非经营性
	上海市北高新南通有限公司	上市公司子公司	应收股利	-	6,440.00	-	3,635.00	2,805.00	应收股利	非经营性
	上海市北祥腾投资有限公司	上市公司子公司	应收股利	-	1,946.18	-	1,946.18	-	应收股利	非经营性
	上海云置禾企业发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	937.28	-	-	937.28	往来款	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
其他关联方及其附属企业	上海垠祥置业有限公司	合营企业	其他应收款&应收利息	12,694.34	-	119.62	11,768.54	1,045.42	根据合作开发协议代合营方支付的开发费用及利息	非经营性
其他关联方及其附属企业	上海祥腾投资有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	813.69	-	-	813.69	-	往来款	非经营性
其他关联方及其附属企业	南通新城创置房地产有限公司	联营企业	应收票据	4,100.00	-	-	4,100.00	-	咨询服务费	非经营性
总计				426,078.73	383,808.11	6,059.78	264,812.84	551,133.78	-	-

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

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

出资人 余强

仅供中汇会专[2022]1704号报告使用

主要经营场所

浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601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）



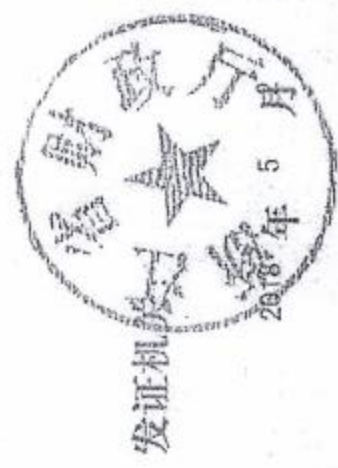
登记机关

2022

证书序号: 0001679

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



仅供中汇会专[2022]1704号报告使用

名称: 中汇会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

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: 310000172243
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: 2004年 10月 25日
Date of Issuance y m d

李宁(310000172243)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



姓名: 李宁
性别: 男
出生日期: 1975-04-15
工作单位: 中汇会计师事务所(普通合伙)上海分所
身份证号码: 31010410087378
Identity card No.: 31010410087378



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:
No. of Certificate

310003160001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2011 年 08 月 30 日
/ / / /



2017年 4月 30日
/ / / /



姓名	陈喆
Sex	男
出生日期	1983-07-23
工作单位	中汇会计师事务所(上海分所)
身份证号码	310101198307200115
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.



阮喆(310003160001)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/m /d

8

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.

年 月 日
/m /d



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.



阮喆(310003160001)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
/m /d

6

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.



阮喆(310003160001)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/m /d

7