

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—4 页 |
| 三、附件..... | 第 5—8 页 |
| （一）本所营业执照复印件..... | 第 5 页 |
| （二）本所执业证书复印件..... | 第 6 页 |
| （三）注册会计师执业资格证书复印件..... | 第 7—8 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〔2023〕6-149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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022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2022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《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（2023年2月修订）》（上证函〔2023〕519号）的规定编制汇总表，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《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（2023 年 2 月修订）》（上证函〔2023〕519 号）的规定，如实反映了上海临港公司 2022 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：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十三日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

编制单位：上海临港控股股份有限公司

单位：人民币万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年期初 占用资金余额 | 2022年度占用累计发生 金额 (不含利息) | 2022年度占用资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累计发生金 额 | 2022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 | 上海临港经济发展(集团)有限公司 | 最终控制方 | 其他应收款 | 60,104.41 | 18,850.00 | 571.22 | 79,525.63 | | 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的资金拆借 | 非经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | 60,104.41 | 18,850.00 | 571.22 | 79,525.63 | | | - |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | - |
| 总计 | - | - | - | 60,104.41 | 18,850.00 | 571.22 | 79,525.63 | | | - |
| 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 | 2022年期初 往来资金余额 | 2022年度往来累计发生 金额 (不含利息) | 2022年度往来资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累计发生金 额 | 2022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 | 上海临港经济发展集团资产管理有限公司 | 母公司 | 应收账款 | 191.32 | 262.24 | | 110.35 | 373.21 | 资产托管费 | 经营性往来 |
| | 上海市漕河泾新兴技术开发区发展总公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 46.77 | 159.62 | | 164.16 | 42.23 | 资产托管费 | 经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 133.04 | 1,108.50 | | 453.96 | 787.58 | 服务费 | 经营性往来 |
| | 上海漕河泾新兴技术开发区科技创业中心有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 196.34 | 21.65 | | 210.82 | 7.17 | 租金及资产托管费 | 经营性往来 |
| | 上海临港经济发展(集团)有限公司 | 最终控制方 | 应收账款 | 296.53 | 441.51 | | 446.53 | 291.51 | 租金 | 经营性往来 |
| | 沪苏大丰产业联动集聚区开发建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 0.29 | | | 0.29 | | 租金 | 经营性往来 |
| | 上海新园雅致酒店经营管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 200.00 | | | 200.00 | 租金 | 经营性往来 |
| | 上海临港新业坊投资发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付款项 | 34.78 | | | 34.78 | | 管理费 | 经营性往来 |
| | 上海临港经济发展(集团)有限公司 | 最终控制方 | 其他应收款 | 188.84 | | | | 188.84 | 代收补贴款 | 经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 407.72 | | | | 407.72 | 代垫款 | 经营性往来 |
| | 上海临港产业区公共租赁住房建设运营管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 44.72 | 21.44 | | 1.34 | 64.82 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区松江公共租赁住房运营有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 36.16 | | | 36.16 | | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海临港浦江公共租赁住房运营管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 30.00 | 35.55 | | 30.00 | 35.55 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海临港奉贤公共租赁住房运营有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 25.41 | 1.35 | | | 26.76 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海临港科技创新城经济发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 82.57 | | | 79.00 | 3.57 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海市漕河泾新兴技术开发区发展总公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 377.31 | | | 375.65 | 1.66 | 代垫款 | 经营性往来 |
| | 上海临港现代物流经济发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 14.51 | | | 14.51 | 代垫款 | 经营性往来 |

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

编制单位：上海临港控股股份有限公司

单位：人民币万元

| 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 | 2022年期初往来资金余额 | 2022年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2022年度往来资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|----------------|-----------------------|----------------|-------------|---------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海临港经济发展集团投资管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 448,219.68 | 62,750.00 | 21,397.23 | 301,145.23 | 231,221.68 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区松江高新产业园发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 8,150.00 | 9,300.00 | 533.01 | 683.01 | 17,300.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾奉贤科技绿洲建设发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 100,153.72 | 78,000.00 | 3,856.11 | 45,193.83 | 136,816.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾康桥科技绿洲建设发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,250.00 | | 5.91 | 4,255.91 | | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港金山新兴产业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 34,158.00 | | 1,057.62 | 6,057.62 | 29,158.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港松江科技城投资发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 28.12 | | 0.04 | 28.16 | | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区松江科技园发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 500.00 | 2,400.00 | 46.02 | 2,946.02 | | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港松江科技发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 17,921.88 | 20,198.25 | 373.72 | 18,295.60 | 20,198.25 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港浦江国际科技城发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 85,200.00 | 51,572.22 | 3,062.42 | 47,062.42 | 92,772.22 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港新兴数字科技发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10,566.00 | | 317.39 | 967.39 | 9,916.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区浦东建设发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 81,558.00 | 8,000.00 | 2,302.94 | 38,212.94 | 53,648.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区高科园发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 101,864.16 | 121,504.93 | 3,709.29 | 203,278.39 | 23,799.99 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 盛洋仓储(上海)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,749.98 | 590.00 | 13.49 | 2,963.47 | 390.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 正洋仓储(上海)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,989.17 | 200.00 | 11.54 | 3,200.71 | | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海自贸区联合发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 84,627.62 | 63,755.62 | 2,793.29 | 41,528.19 | 109,648.34 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海科技绿洲发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,700.00 | 1,900.00 | 26.79 | 4,626.79 | | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港松江高新产业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 7,000.00 | 31,628.38 | 530.80 | 19,530.80 | 19,628.38 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区佘山科技城发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 15,000.00 | | 485.10 | 1,985.10 | 13,500.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海佘山星辰置业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 142,000.00 | 13,810.00 | 4,998.13 | 4,998.13 | 155,810.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区枫泾新兴产业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,960.00 | | 64.28 | 64.28 | 1,960.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海光启企业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 12,344.00 | | 393.99 | 393.99 | 12,344.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港新片区航空产业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,722.72 | 24,669.44 | 75.29 | 5,798.00 | 24,669.45 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 土木金投资(上海)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,480.00 | 4,800.00 | 161.31 | 161.31 | 9,280.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区黄桥科技发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 823.58 | 0.36 | 0.36 | 823.58 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区浦月建设发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 32,442.79 | 459.23 | 459.23 | 32,442.79 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港洞泾智能科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 45,000.00 | 312.17 | 24,812.17 | 20,500.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港光明航空产业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 2,851.23 | 3.26 | 3.26 | 2,851.23 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港联合发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 2,000.00 | 6.07 | 6.07 | 2,000.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港新片区金港盛元置业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 50,700.00 | 58.04 | 58.04 | 50,700.00 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海临港新片区经济发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 72,748.58 | 83.28 | 83.28 | 72,748.58 | 资金拆借及利息 | 非经营性往来 |
| | 上海漕河泾开发区松江科技园发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 35.54 | | | 35.54 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 上海临港经济发展集团投资管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 374.85 | | | 374.85 | 代垫款 | 经营性往来 |
| | 其他关联方及其附属企业 | 上海临港松江企业服务有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 975.93 | 1,806.03 | | 82.65 | 2,699.31 | 租金 |
| 上海临港文化产业发展有限公司 | | 联营企业 | 应收账款 | 104.61 | | | 104.61 | | 租金 | 经营性往来 |
| 上海临港松江企业服务有限公司 | | 联营企业 | 其他应收款 | 1,202.02 | 570.10 | | 1,617.55 | 154.57 | 代垫款 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 1,178,552.95 | 706,692.37 | 47,138.12 | 782,736.39 | 1,149,647.05 | | |

法定代表人：

袁国华

主管会计工作的负责人：

蒋欣妍

会计机构负责人：

蒋欣妍



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照



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

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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）

市场监督管理

JDGL

SCJDGL

登记机关



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

2023年02月28日

仅为上海临港控股股份有限公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。
<http://www.gsxt.gov.cn>
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

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：




2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为上海临港控股股份有限公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。




仅为上海临港控股股份有限公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 周立新 是 中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 金乾恺
Full name 男
性 男
Sex 1985-02-26
出生日期 天健会计师事务所(特殊普
Date of birth 通合伙)上海分所
工作单位
Working unit
身份证号码 310105198502260416
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.



金乾恺(110101310115)
已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年03月31日

证书编号: 110101310115
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 2013 年03 月28 日
Date of Issuance

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.

仅为上海临港控股股份有限公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 金乾恺 是 中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。