

关于上海新黄浦实业集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海新黄浦实业集团股份有限公司
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）



大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011009338号

上海新黄浦实业集团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》审计了上海新黄浦实业集团股份有限公司（以下简称新黄浦）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月29日签发了大华审字[2024]0011019648号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《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）》的规定，就新黄浦编制的2023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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是新黄浦管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新黄浦2023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



内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对新黄浦实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新黄浦 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：上海新黄浦实业集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)

刘涛
刘涛



中国注册会计师：

齐江伟
齐江伟



二〇二四年四月二十九日



附表 2

关于上海新黄浦实业集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其	上海欣龙企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,115.35	50,365.24		45,641.26	21,839.33	资金周转	非经营性往来

附属企业	上海恒立房地产有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,456.92	8,574.24		9,010.00	21,021.16	资金周转	非经营性往来
	常州新黄浦中金置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,582.29	8,160.82		18,743.11		资金周转	非经营性往来
	上海欣济置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,364.00	139.00		4,364.00	139.00	资金周转	非经营性往来
	上海欣台置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		178.70		178.70		资金周转	非经营性往来
	上海玮浦企业管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	415.17	3,400.00			3,815.17	资金周转	非经营性往来
	新黄浦（杭州）企业管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	137.35	200.00		16.94	320.41	资金周转	非经营性往来
	上海稳裕企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.01	0.50			0.51	资金周转	非经营性往来
	上海稳泰企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.50				3.50	资金周转	非经营性往来
	上海稳健企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.50				3.50	资金周转	非经营性往来
	上海新蒲置业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	69,874.35	15,964.64	1,243.36	32,495.00	54,587.35	资金周转	非经营性往来
	上海陇闵置业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,749.91		3,112.98	500.00	27,362.89	资金周转	非经营性往来
	上海新黄浦投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,622.87	10,622.87		6,122.87	6,122.87	资金周转	非经营性往来
	杭州新黄浦滨顺房地产开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,380.03		138.44	8,518.47		资金周转	非经营性往来
	上海浦伦稳晟置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,071.18	1,530.00	2,733.23	24,525.90	28,808.51	资金周转	非经营性往来
	关联自然人									
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计				207,776.43	99,136.01	7,228.01	150,116.25	164,024.20		

