

关于上海大众公用事业（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：上海大众公用事业（集团）股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

上海大众公用事业(集团)股份  
有限公司

非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告

2023 年度

此报告于近期审计报告中披露并由具备证券期货会计师事务所出具。  
您可以通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一查询平台”(<http://acc.boc.gov.cn/>)进行查询。  
报告编号: 沪会师专报(2024)第 001 号





关于上海大众公用事业(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  
的专项报告

信会所报字[2024]第 ZAI0520 号

上海大众公用事业(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了上海大众公用事业(集团)股份有限公司(以下简称“大众公用”)2023 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会所报字(2024)第 ZAI0518 的无保留意见审计报告。

大众公用管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(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》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是大众公用管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计大众公用 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解大众公用 2023 年度非经营性资金占用及其他关





联资金往来情况。汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供大众公用为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

林会



中国注册会计师：

李静雅



中国·上海

二〇二四年三月二十八日





申报单位名称	统一社会信用代码	申报所属上级单位的名称及类别	申报所属上级单位的组织机构代码	2023年度销售收入(万元)	2023年度利润总额(万元)	2023年度总资产(万元)	2023年度净资产(万元)	2023年度营业收入(万元)	2023年度净利润(万元)	申报所属上级单位的名称
上海...有限公司	...	特等5821上教本	...	207.36	2,885.61	...	...	2,889.28	232.28	上海...有限公司
上海...有限公司	...	上海燃气子公司	...	1,842.39	17.29	...	...	1,753.08	13.41	上海...有限公司
上海...有限公司	...	其他子公司	...	15.61	80.18	...	...	51.84	271.58	上海...有限公司
合计				2,065.36	2,983.06	1,879.04	2,825.12	4,694.20	437.27	



本汇总表已于2024年3月28日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):

主管会计工作负责人:

会计师事务所负责人:

附表 2

**关于上海大众公用事业（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 年年初占用资金余额	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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									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 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海大众企业管理有限公司	控股股东	长期应收款/一年内到期的非流动资产	13,829.38		641.40	7,528.29	6,942.49	融资租赁款	经营性往来
	上海大众河滨酒店经营管理有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	123.83	205.23		200.00	129.06	租赁款	经营性往来
	上海大众万祥汽车修理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他流动资产	2,282.64	9,000	171.33	7,491.71	3,962.26	保理款	经营性往来
	上海大众拍卖有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.96	206.76		205.79	7.92	租赁款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大众(香港)国际有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	38,362.79	3,208.95		2,610.06	38,961.68	暂借款	非经营性往来
	海南大众海洋产业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,290.00	151.92		1.92	3,440.00	暂借款	非经营性往来
	上海大众融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		11,527.79	193.50	2,908.80	8,812.50	暂借款	非经营性往来
	江苏大众水务集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	900.00	6,000.00	22.11	6,922.11		暂借款	非经营性往来
	Fretum Construction & Engineering Enterprise Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	62.53	5.14		4.23	63.44	暂借款	非经营性往来
	Galaxy Building &	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.93	0.73		0.60	9.06	暂借款	非经营性

	Development Corporation Limited									往来
	Interstellar Capital Investment Co., Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.93	0.73		0.60	9.06	暂借款	非经营性往来
	Ace Best Investing Management Corporation Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.93	0.73		0.60	9.06	暂借款	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海燃气（集团）有限公司	持股 5%以上股东	应收账款/其他应收款	297.26	2,845.43		2,909.89	232.80	液化气运输、液化气押金	经营性往来
	上海青浦燃气有限公司	上海燃气之子公司	应收账款		50.28		36.67	13.61	液化气运输	经营性往来
	上海燃气崇明有限公司	上海燃气之子公司	应收账款		1,845.39		1,524.09	321.30	液化气运输	经营性往来
	苏创燃气股份有限公司	联营企业	其他应收款	14.45	37.39		51.84		劳务结算	经营性往来
	上海电科智能系统股份有限公司	联营企业	其他应收款	75.63	80.38		156.01		劳务结算	经营性往来
总计	/	/	/	59,272.26	35,166.85	1,028.34	32,553.21	62,914.24	/	/