

**关于上海城投控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
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：上海城投控股股份有限公司  
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]18853号

上海城投控股股份有限公司全体股东：

我们审计了上海城投控股股份有限公司（以下简称“城投控股”或“公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注，并于2024年3月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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）和证券交易所相关文件要求，公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解城投控股2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[此页无正文]

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2024]18853号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于上海城投控股股份有限公司

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	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	上海义品置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,948.41	36.25		36.25	4,948.41	往来款	经营性往来
	上海城投(集团)有限公司	控股股东	应收账款	241.81	2,963.71		3,205.52		往来款	经营性往来
	上海市城市排水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	88.23	401.51		480.76	8.98	往来款	经营性往来
	上海城市排水设备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	9.62	145.11		127.74	26.99	往来款	经营性往来
	上海城投资产管理(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.76	276.22		276.91	2.07	往来款	经营性往来
	上海城投环保金融服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.24	181.61		182.57	1.28	往来款	经营性往来
	上海城投环保产业投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.12	0.74		0.86		往来款	经营性往来
	上海诚鼎新扬子投资合伙企业(有限合伙)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.97	17.28		17.46	2.79	往来款	经营性往来
	上海城越建设发展有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,741.83		300.00	1,441.83	往来款	经营性往来

	上海中心大厦置业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		17.29		0.35	16.94	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海露香园置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	234,600.87	58,000.00			292,600.87	往来款	非经营性往来
	上海城投置地(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	39,510.31	614.34			40,124.65	往来款	非经营性往来
	上海城投置业经营管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.61		0.61		往来款	非经营性往来
	上海城鸿置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,864.88				1,864.88	往来款	非经营性往来
	上海城投置地(集团)有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	498,500.00	247,000.00		310,000.00	435,500.00	往来款	非经营性往来
	上海露香园建设发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,161,551.89	119,125.51		4,853.52	1,275,823.88	往来款	非经营性往来
	上海新江湾城投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		801.39			801.39	往来款	非经营性往来
	上海城投置地(集团)有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,044.53	29,875.72		29,996.84	1,923.41	往来款	非经营性往来
	上海露香园置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		1,415.46			1,415.46	往来款	非经营性往来
	上海露香园建设发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	49,464.87	72,930.20		72,720.70	49,674.37	往来款	非经营性往来

关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	常州明城置业发展有限公司	联营企业	其他应收款	16,230.17			2,000.00	14,230.17	往来款	非经营性往来
	上海东荣房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	7,312.50			7,312.50		往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	<u>2,016,376.18</u>	<u>535,544.78</u>		<u>431,512.59</u>	<u>2,120,408.37</u>	/	/

法定代表人：张辰

主管会计工作的负责人：任志坚

财务总监：吴春

会计机构负责人：唐啸戈






