

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、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[2024]4167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）2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]4166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《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）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，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2023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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李宇
中国注册会计师

中国注册会计师：

陈超
中国注册会计师

报告日期：2024年4月18日

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

附表:

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	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年度往来 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
现大股东及其附属企 业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企 业				-	-	-	-	-		
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 关联关系	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 (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
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	554.79	3,005.01	-	3,383.32	176.48	房租、电费、物业费	经营性
	上海数据港股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	382.90	1,406.51	-	1,508.01	281.40	房租、电费、物业费	经营性
	上海市北高新集团(南通)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	180.50	1,031.46	-	1,208.55	3.41	房租、电费、物业费	经营性
	上海市北高新集团不动产运营管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	326.63	-	160.43	166.20	物业管理费	经营性
	上海市北科技创业投资有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	7.15	15.33	-	22.44	0.04	房租、电费、物业费	经营性
	上海创研小额贷款股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.32	10.13	-	13.45	-	房租、电费、物业费	经营性
	上海北上海大酒店有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	33.44	160.68	-	186.05	8.07	房租、电费、物业费	经营性
	上海创研企业管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	183.92	-	180.80	3.12	物业管理费	经营性
	上海创研投资有限公司	子公司及其控制的人	其他应收款	7,160.00	-	-	-	7,160.00	往来款	非经营性
	上海泛业投资管理有限公司	子公司及其控制的人	其他应收款	116,708.29	-	78.48	-	116,786.77	往来款、利息	非经营性



上海霖能清企业服务有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	48,776.69	8,000.00	-	-	56,776.69	往来款、利息	非经营性
上海开创企业发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	174,515.73	6,408.07	7,116.58	18,540.78	169,499.60	往来款、利息	非经营性
上海市北高新云投资发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	1,596.04	145.72	-	-	1,741.76	往来款、利息	非经营性
上海市北高新云投资发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	6,892.09	1,884.89	136.62	-	8,913.60	往来款、利息	非经营性
上海云置禾企业发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	243.54	1,068.70	-	-	1,312.24	往来款	非经营性
上海开创企业发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	80,000.00	-	-	-	80,000.00	应收股利	非经营性
上海市北高新南通有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	2,805.00	-	-	-	2,805.00	应收股利	非经营性
上海市北高新云投资发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	38,000.00	-	-	-	38,000.00	应收股利	非经营性
上海市北生产性企业服务发展有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	59,767.14	-	-	-	59,767.14	应收股利	非经营性
上海市北祥腾投资有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	-	900.00	-	900.00	-	应收股利	非经营性
上海市北企业管理服务有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	-	270.00	-	270.00	-	应收股利	非经营性
其他关联方及其附属企业	联营企业	一年内到期的非流动资产及其他非流动资产	3,327.30	1,972.00	131.68	4,100.06	1,330.92	往来款及利息	非经营性
总计			540,953.92	26,789.05	7,463.36	30,473.89	544,732.44		

法定代表人: 罗凤

主管会计工作负责人: 李炜勇

会计机构负责人: 天亦希



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(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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）

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



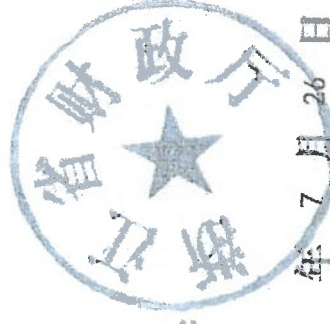
登记机关

2024年01月19日

证书序号: 0015241

说明

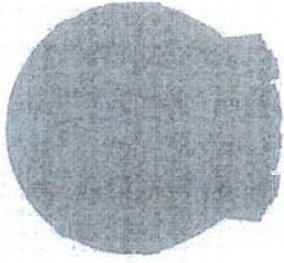
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 仅供中汇会之[2024]46号报告使用

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代

大厦A幢601室

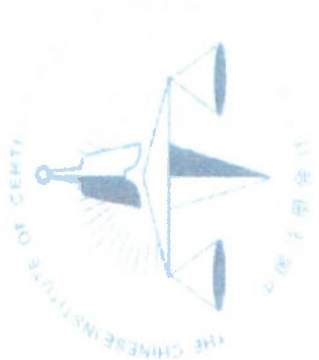
组织形式: 特殊普通合伙

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





姓名	李宁
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1975-04-15
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普 通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310226197504150037
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.



李宁(310000172243)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 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.



李宁

年 月 日
/ /



姓名	阮喆
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-07-23
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	310101198307230515
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

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.

年 月 日
/m /d