

**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、关于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[2023]3090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）2022年度财务报表，并出具了中汇会审[2023]3089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《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）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2022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2022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：



中国注册会计师：



报告日期：2023年4月13日

附表：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

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	与关联方关系	上市公司核算的会计科目	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
非经营性资金占用											
现大股东及其附属企业										非经营性	
小计										非经营性	
前大股东及其附属企业										非经营性	
小计										非经营性	
总计											
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系	上市公司核算的会计科目	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上海市北高新(集团)有限公司	控股股东	控股股东、实际控制人	应收账款	2,376.56	-	2,029.74	554.79	554.79	房租、电费、物业费	经营性	
上海数据港股份有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	1,388.50	-	1,251.23	382.90	382.90	房租、电费、物业费	经营性	
上海市北高新集团(南通)有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	1,052.89	-	882.39	180.50	180.50	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	附属企业	附属企业	应收账款	3,216.39	-	3,216.39	-	-	防疫管理费	经营性	
上海市北高科技创业投资有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	15.32	-	8.23	7.15	7.15	房租、电费、物业费	经营性	
上海市北职业技术培训中心	附属企业	附属企业	应收账款	0.02	-	0.02	-	-	电费	经营性	
上海同北市北高新小额贷款股份有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	24.34	-	22.47	3.32	3.32	房租、电费、物业费	经营性	
上海北上海大酒店有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	165.56	-	132.12	33.44	33.44	房租、电费、物业费	经营性	
上海创辉企业管理有限公司	附属企业	附属企业	应收账款	202.36	-	202.36	-	-	物业管理费	经营性	
上海创越投资有限公司	子公司及其控制的法人	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	-	7,160.00	7,160.00	往来款	非经营性	
上海泛业投资顾问有限公司	子公司及其控制的法人	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	78.48	-	116,629.81	116,708.29	往来款、利息	非经营性	

上海聚能湾企业服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	53,696.69	-	-	4,920.00	48,776.69	往来款、利息	非经营性
上海开创企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	123,723.56	50,418.88	6,282.96	5,909.67	174,515.73	往来款、利息	非经营性
上海聚颐养老服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,543.66	-	-	60,543.66	-	开列分立转入资产及往来款	非经营性
上海市北高新欣云投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,237.86	358.18	-	-	1,596.04	往来款、利息	非经营性
上海云盟汇企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,132.17	1,623.30	136.62	-	6,892.09	往来款、利息	非经营性
上海云翼不企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	937.28	920.39	-	1,614.13	243.54	往来款	非经营性
上海开创企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,805.00	-	-	-	2,805.00	应收股利	非经营性
上海市北高新欣云投资有限公司	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	675.00	-	675.00	-	应收股利	非经营性
上海市北企业管理服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,215.00	-	1,215.00	-	应收股利	非经营性
-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
上海百汇云耀置业有限公司	联营企业	一年内到期的非流动资产 & 其他非流动资产	-	3,322.48	157.82	153.00	3,327.30	往来款及利息	非经营性
上海瑞祥置业有限公司	合营企业	其他应收款	1,045.42	-	-	1,045.42	-	根据合作开发协议代合营方支付的开发费用及利息	非经营性
总计			551,133.78	66,985.15	6,655.88	83,820.89	540,953.92	-	-

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴亦希

李伟勇

罗岚



# 营业执照

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



(副本)

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 贰仟零伍拾万元整

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



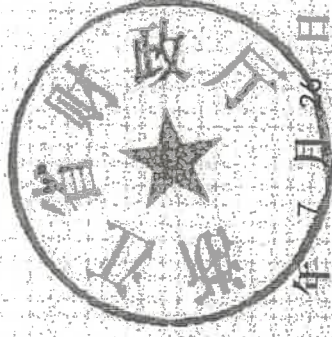
登记机关

2023年01月20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:

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: 33000914

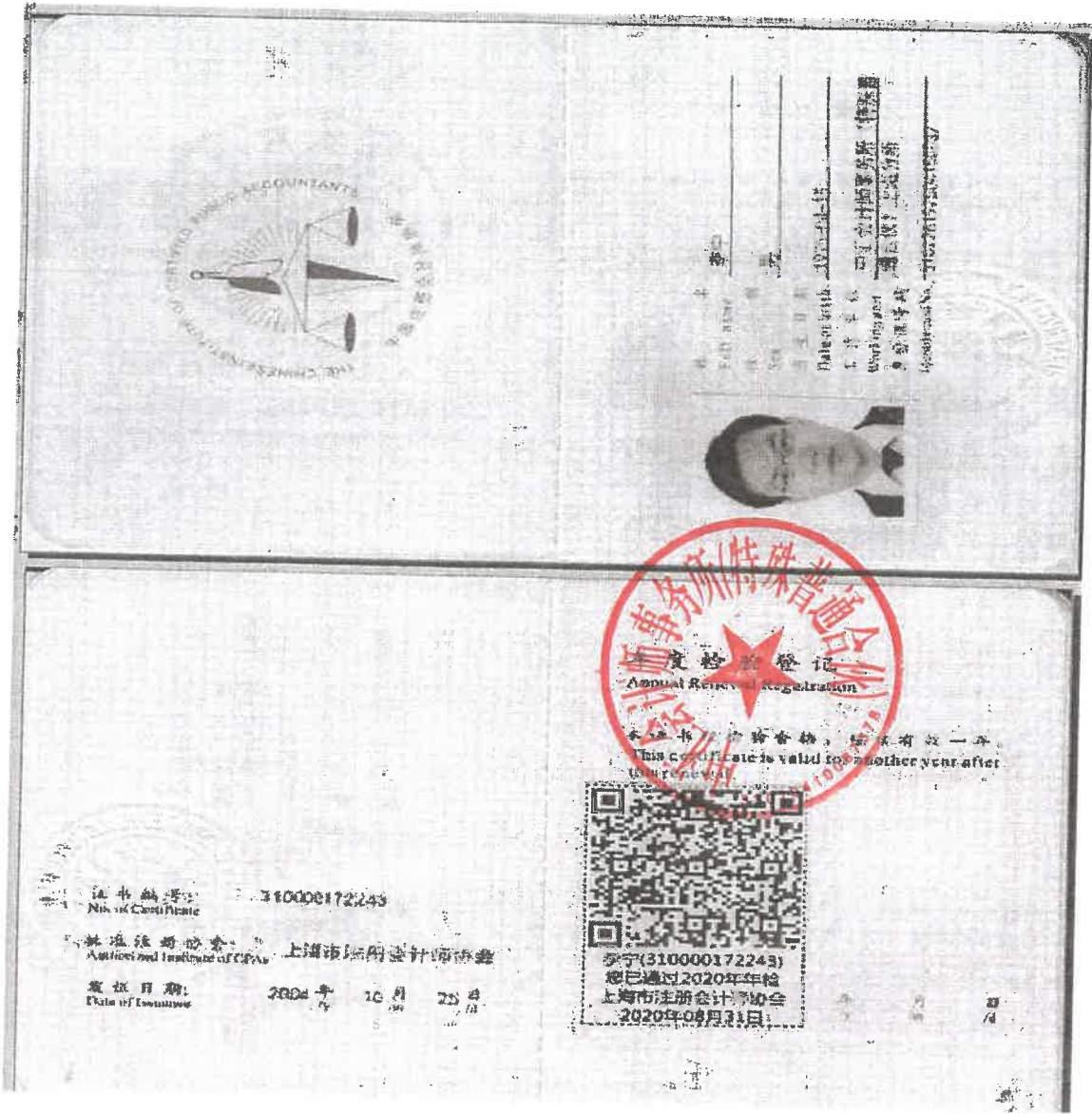
批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



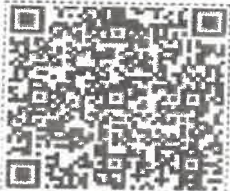
仅供中汇会计[2023]2090号报告使用





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

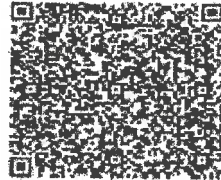


李宁(310000172243)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

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: 王斌  
 Full name: 王斌  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1988-07-27  
 Date of birth: 1988-07-27  
 工作单位: 上海会计师事务所(普通合伙)上海分所  
 Working unit: 上海会计师事务所(普通合伙)上海分所  
 身份证号: 310027200807270015  
 ID card no.: 310027200807270015



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

机构编号: 310003160001  
 机构名称: 上海注册会计师协会  
 机构英文名称: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2011 年 08 月 20 日  
 Date of issuance: 2011 年 08 月 20 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



机构编号: 310003160001  
 机构名称: 上海注册会计师协会  
 机构英文名称: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2011年08月20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



机构编号: 310009110001  
 机构名称: 上海会计师事务所(普通合伙)  
 机构英文名称: Shanghai Accounting Firm (普通合伙)  
 发证日期: 2011年08月20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



机构编号: 310009110001  
 机构名称: 上海会计师事务所(普通合伙)  
 机构英文名称: Shanghai Accounting Firm (普通合伙)  
 发证日期: 2011年08月20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

机构编号: 310009110001  
 机构名称: 上海会计师事务所(普通合伙)  
 机构英文名称: Shanghai Accounting Firm (普通合伙)  
 发证日期: 2011年08月20日