

上海浦东建设股份有限公司
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]18971号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



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]18971号

上海浦东建设股份有限公司董事会：

我们审计了上海浦东建设股份有限公司（以下简称“浦东建设”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月28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，浦东建设编制了后附的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、合法性及完整性是浦东建设管理层的责任。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，浦东建设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。

为了更好地理解浦东建设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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



关于上海浦东建设股份有限公司

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

单位：人民币 万元

非经营性资金占用	编制单位：上海浦东建设股份有限公司	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
现大股东及其附属企业	资金占用方名称									
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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	往来形成原因	往来性质
	常熟浦发第二热电能源有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		5,318.63		2,541.61	2,777.02	工程款	经营性资金往来
	上海华夏文化旅游度假区开发有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款	1,419.16	38,317.86		33,321.04	6,415.97	工程款	经营性资金往来
	上海华夏文化旅游度假区开发有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款	155.23	132.40		153.92	133.71	设计勘察咨询	经营性资金往来
大股东及其附属企业	上海浦东国有资产投资管理有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款	0.70	1,371.75		773.67	598.78	工程款	经营性资金往来
	上海浦东国有资产投资管理有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		38.49		38.49		设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东国有资产投资管理有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		60.29		60.29		租赁费	经营性资金往来



单位：人民币 万元

往来性质	往来形成原因	2023 年期末 占用资金余额	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年度占 用资金的利息 (如有)	2023 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2023 年期初 占用资金余额	上市公司核算 的会计科目	往来方与上市公司的关联关 系	往来方名称
经营性资金往来	工程款	822.67	529.05		650.83	700.89	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海莹润置业有限公司
经营性资金往来	环保收入	21.02	113.18		112.77	21.43	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海黎明资源再利用有限公司
经营性资金往来	工程款	31.99				31.99	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海南汇建工建设(集团)有限公司
经营性资金往来	材料款	97.08	203.22			300.30	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海南汇建工建设(集团)有限公司
经营性资金往来	工程款	90.43	1,216.60		1,300.43	6.61	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海南汇生态建设发展有限公司
经营性资金往来	设计勘察咨询	21.13	126.21		141.30	6.04	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海南汇生态建设发展有限公司
经营性资金往来	材料款	145.94	326.85		0.35	472.44	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海南汇公路建设有限公司
经营性资金往来	工程款	0.09	1,147.30		1,109.26	38.13	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海浦城热电能源有限公司
经营性资金往来	设计勘察咨询	7.83	7.36		15.19		应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海浦城热电能源有限公司
经营性资金往来	材料款		21.93		15.74	6.19	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海浦东城市建设实业发展有限公司
经营性资金往来	材料款	1.45	267.43		227.65	41.24	应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海浦东东道同综合养护有限公司
经营性资金往来	设计勘察咨询		48.58		48.58		应收账款	控股股东、实际控制人 的附属企业	上海浦东东道同综合养护有限公司
经营性资金往来	工程款	367.75	10,460.11		10,587.27	240.58	应收账款	控股股东	上海浦东发展(集团)有限公司



编制单位：上海浦东建设股份有限公司

单位：人民币 万元

其它关联资金往来	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	上海浦东环境发展有限公司 资金往来方名称	应收账款	1.99	1,171.99		1,173.63	0.35	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	89.58	6,638.46		5,766.36	961.68	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	6.25	58.45		64.70		设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	7,696.41	15,464.22		21,968.25	1,192.39	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款		86.36		44.96	41.40	环保收入	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款		9.43		9.38	0.05	设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	658.92	4,495.33		2,855.29	2,298.96	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	209.10	158.74		148.65	219.18	设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款	12,972.48	58,569.65		67,041.86	4,500.28	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环境发展有限公司	应收账款		90.98		82.02	8.96	设计勘察咨询	经营性资金往来
大股东及其附属企业	上海浦东综合养护(集团)有限公司	应收账款	41.72	668.49		710.21		租赁费	经营性资金往来
	上海浦东综合养护(集团)有限公司	应收账款		33.18		30.01	3.17	设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东租赁住房建设发展有限公司	应收账款	371.48	43,318.65		42,962.74	727.38	工程款	经营性资金往来
	上海浦东租赁住房建设发展有限公司	应收账款							

编制单位：上海浦东建设股份有限公司

单位：人民币 万元

其它关联资金往来	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	上海心阳房地产开发有限公司	应收账款	266.86	44,949.53		44,411.37	805.02	工程款	经营性资金往来
	上海周房置业有限公司	应收账款		33,021.67		30,799.15	2,222.52	工程款	经营性资金往来
	上海临港新城市政工程有限公司	应收账款	752.59	659.88		671.78	740.69	材料款	经营性资金往来
	上海浦东公路养护建设有限公司	应收账款	6.54	378.26		374.55	10.26	材料款	经营性资金往来
	上海市浦东第一房屋征收服务有限公司	应收账款	32.12	13.10		45.22		工程款	经营性资金往来
	上海鼎坤房地产有限公司	应收账款	5.90			5.90		设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海南汇发展(集团)有限公司	应收账款	120.67	316.61		304.37	132.91	托管费	经营性资金往来
	上海尚苑房地产有限公司	应收账款	3,883.24	9,411.91		13,189.45	105.70	工程款	经营性资金往来
	上海浦东发展集团租赁住房管理有限公司	应收账款	11.90	1,548.87		1,560.77		工程款	经营性资金往来
	上海浦发安寓公寓管理有限公司	应收账款	1.86	8,673.10		7,500.21	1,174.75	工程款	经营性资金往来
大股东及其附属企业	上海浦东开发房地产有限公司	应收账款	7.63			7.63		工程款	经营性资金往来
	上海浦地房地产运营有限公司	应收账款		35,264.97		30,353.87	4,911.10	工程款	经营性资金往来
	上海浦发澳丽房地产有限公司	应收账款		92,072.42		91,146.41	926.02	工程款	经营性资金往来

单位：人民币 万元

编制单位：上海浦东建设股份有限公司



往来性质	其它关联资金往来	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	往来形成原因	往来性质
	上海庆发房地	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		39,629.97		39,325.99	303.98	工程款	经营性资金往来
	上海庆发房地	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		195.76		185.82	9.94	设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海迎博房地	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		19,221.88		11,410.58	7,811.31	工程款	经营性资金往来
	上海浦东发展置业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,962.14		8,516.74	445.40	工程款	经营性资金往来
	上海浦东新区国力物流(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,246.36		2,133.04	1,113.32	工程款	经营性资金往来
	上海浦东新区国力物流(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		236.04		236.04		设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦东发美高公寓管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15,398.47		10,976.71	4,421.76	工程款	经营性资金往来
	上海浦东资产经营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		200.36		193.81	6.55	工程款	经营性资金往来
	上海金桥集体资产投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,181.26		3,698.81	482.45	工程款	经营性资金往来
	上海浦东唐城投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		-31.52		-31.52		设计勘察咨询	经营性资金往来
	上海浦林城建工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		142.29		142.29		材料款	经营性资金往来
	上海宏南市政设施养护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.21		0.21		材料款	经营性资金往来
	上海东鉴房地	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15,372.37		15,372.37		工程款	经营性资金往来

大股东及其附属企业

单位：人民币 万元

编制单位：上海浦东建设股份有限公司



往来性质	其它关联资金往来	往来单位名称	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	往来形成原因	往来性质
		上海浦东新区公共租赁住房投资运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10,196.53		10,196.53		工程款	经营性资金往来
		上海金置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,172.20		1,172.20		工程款	经营性资金往来
		上海浦东现代有轨交通有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,481.65		1,481.65		工程款	经营性资金往来
		上海张桥经济发展总公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,053.24		1,053.24		工程款	经营性资金往来
		上海浦东投资经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.84		0.84		设计勘察咨询	经营性资金往来
		上海东馨房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	16,235.29				16,235.29	保证金	经营性资金往来
		上海南汇生态建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.00			3.00		保证金	经营性资金往来
		上海浦东新区国力物流(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.68				2.68	保证金	经营性资金往来
		上海浦发澳丽房地产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	35,002.66	3,121.10			38,123.76	保证金	经营性资金往来
		上海浦发热电能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	18.92				18.92	保证金	经营性资金往来
		上海浦发租赁房产建设发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	12,859.81			12,859.81		保证金	经营性资金往来
		上海庆发房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	11,906.60	6,582.49			18,489.09	保证金	经营性资金往来
		上海心阔房地产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	12,947.02				12,947.02	保证金	经营性资金往来

大股东及其附属企业



单位：人民币 万元

编制单位：上海浦东建设股份有限公司

往来	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	上海迎博房地产开发有限公司	其他应收款	99.66				99.66	保证金	经营性资金往来
	上海南苑房地产有限公司	其他应收款	42.16				42.16	保证金	经营性资金往来
大股东及其附属企业	上海浦东国有资产投资管理有限公司	其他应收款	3.01	75.02		66.92	11.11	保证金	经营性资金往来
	上海固房置业有限公司	其他应收款	5,940.59				5,940.59	保证金	经营性资金往来
	上海浦东发展置业有限公司	其他应收款		11,791.04		572.22	11,218.82	保证金	经营性资金往来
	上海浦发综合养护(集团)有限公司	预付账款	1.30				1.30	工程款	经营性资金往来
	上海浦东城市建设实业发展有限公司	预付账款	29.45				29.45	工程款	经营性资金往来
	上海浦林城建工程有限公司	预付账款	3.23				3.23	工程款	经营性资金往来
	上海浦东新区国力物流(集团)有限公司	预付账款	5.10	15.30		15.30	5.10	预付土地租赁费	经营性资金往来
	上海浦东国有资产投资管理有限公司	预付账款		5.86		1.47	4.40	租赁费	经营性资金往来
	海盐浦浦投资发展有限公司	其他反映占用实质科目	80,104.48	89,000.00	3,936.45	80,666.24	92,374.68	资金拆借及利息	非经营性资金往来
	上海市浦东新区建设(集团)有限公司	其他反映占用实质科目	57,688.01		808.59	58,496.60		资金拆借	非经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海浦东路桥(集团)有限公司	其他反映占用实质科目	17,074.93		270.14	17,345.07		资金拆借	非经营性资金往来
	上海浦东兴创智企业管理有限公司	其他反映占用实质科目	85,774.62	40,500.00	3,339.75	2,717.09	126,897.28	资金拆借及利息	非经营性资金往来
	上海德勤投资发展有限公司	其他反映占用实质科目	7,157.53	5,000.00	212.97	7,259.00	5,111.50	资金拆借及利息	非经营性资金往来



编制单位：上海浦东建设股份有限公司

单位：人民币 万元

其它关联资金往来	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	往来形成原因	往来性质
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			373,478.22	693,273.90	8,567.90	700,653.65	374,666.38		

注：2023年期初余额为同一控制合并南汇建工后的2023年1月1日余额。

本表已于2024年3月28日获董事会批准。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨明



李蕾



李蕾






310000422265

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.



2016年 4月 30日
2016年 4月 30日

证书编号: 310000422265
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005 年 02 月 01 日
Date of Issuance



姓名: 王兴华
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1976-01-30
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码: 320106760130321
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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.



王兴华(310000422265)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



王兴华(310000422265)
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.



王兴华 20208

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 杨林
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1981-04-23
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit _____
 身份证号码 413024198104236330
 Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致

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.



杨林(110100690040)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



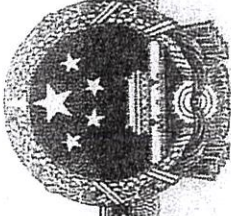
2022.8 杨林

年 月 日
 /y /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
 /y /m /d



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身
份码了解更多信
息，登录、查询、
下载信息，在线
更多便民服务。

名称 天眼国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；其他会计业务；税务咨询；代理记账；应用软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；POE值在1.4以上的云计算数据中心的银行、企业、事业单位、社会团体、个体工商户、个人和组织经营活动合法性评估、企业管理咨询、销售及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A1和A-5区域

天眼国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

登记机关



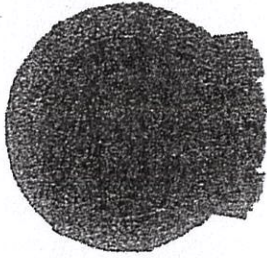
2023年07月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175



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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

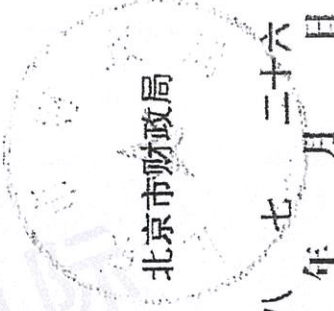
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

中华人民共和国财政部制