

关于上海申达股份有限公司  
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：上海申达股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于上海申达股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2401533 号

上海申达股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了上海申达股份有限公司(以下简称“申达股份”)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 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 26 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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)以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求,申达股份编制了本专项说明所附的上海申达股份有限公司 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(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是申达股份的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计申达股份 2023 年度财务报表时申达股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解申达股份 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的财务报表一并阅读。

第 1 页,共 2 页



关于上海申达股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 2401533 号

本专项说明仅供申达股份为 2023 年年度报告披露之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

王齐



徐文彬



中国北京

日期:

2024年 4月 26日

附件: 上海申达股份有限公司 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

## 附表 2

## 关于上海申达股份有限公司

## 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	不适用									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	不适用									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
控股股东、实际控制人及其附属企业	劭实检测科技(上海)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		11.88		11.02	0.86	提供劳务	经营性往来

	劲实科技检测（上海）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		68.66		68.66		房屋租赁	经营性往来
	云档通（上海）信息技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		75.59		50.00	25.59	房屋租赁	经营性往来
	上海纺织建筑设计研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		55.75		24.33	31.42	房屋租赁	经营性往来
	上海纺织建筑设计研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.92		1.92		物业管理	经营性往来
	上海纺织（日本）株式会社	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	700.44	1,145.86		1,740.03	106.27	出售商品	经营性往来
	INFONG (CAMBODIA) GARMENT CO. LTD	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	365.39			365.39(注2)		预付货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	Shenda Investment UK Limited	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		55,000.00	47.27		55,047.27	委托贷款	非经营性往来
	上海申达进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	25,019.65	43,000.00	1,103.28	31,918.81	37,204.12	委托贷款	非经营性往来
	Shenda (America) Investment, LLC	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	35,355.86	615.73	1,676.69	1,692.88	35,955.40	委托贷款	非经营性往来
	上海申达投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	52,743.64		846.38	53,590.02		委托贷款	非经营性往来
	Auria Solutions Ltd.	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	43,337.45	96,500.00	2,655.91	61,602.87	80,890.49	委托贷款	非经营性往来
	上海汽车地毯总厂有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	11,718.64	11,600.00	403.65	12,006.74	11,715.55	委托贷款	非经营性往来
	上海汽车地毯总厂有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,097.66		2.13		2,099.79	借款	非经营性往来

			科目							
	SSIE Holdings LLC	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		8,500.00	13.43	13.43	8,500.00	委托贷款	非经营性往来
	Shanghai Shenda (America), LLC	子公司及其控制的法人	其他应收款	607.38	329.82			937.20	暂付款	非经营性往来
	申达（上海）科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,241.29	154.79		1,396.08		销售固定资产	经营性往来
	Shanghai Shenda (America), LLC	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	8,513.23		61.35	8,574.58		委托贷款	非经营性往来
关联自然人	不适用									
其他关联方及其附属企业	芜湖尚唯汽车饰件有限公司	联营企业	其他应收款	172.8				172.8	暂付款	经营性往来
总计	/	/	/	181,873.43	217,060.00	6,810.09	173,056.76	232,686.76	/	/

注 1： 于 2023 年 12 月 31 日，本公司及附属公司的银行存款中人民币 1,473,797,922.95 元存放于间接控股股东东方国际（集团）有限公司之下属公司东方国际集团财务有限公司。

注 2： INFONG (CAMBODIA) GARMENT CO.LTD 于 2023 年申请注销，注销程序尚在办理中，本公司已转销其往来款项及坏账准备。