

关于上海豫园旅游商城（集团）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



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

上会师报字(2022)第1847号

上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司(以下简称“豫园股份”)2021年度的财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于2022年3月18日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2022)第1688号)。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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》豫园股份编制了后附的“上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司2021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、合法及完整是“豫园股份”管理当局的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为,后附汇总表所载资料与“豫园股份”2021年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解2021年度“豫园股份”的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。

本专项报告仅供“豫园股份”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用,不得用作其他目的。

附件:豫园股份2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

梁序



中国注册会计师

周崇



二〇二二年三月十八日

附表 1

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	成都鸿汇置业有限公司	同受一方控制	应收账款	15.18	41.56		54.42	2.32	销售代理服务	经营性往来
	大连复城置业有限公司	同受一方控制	应收账款	161.27	515.09		676.36		销售代理服务	经营性往来
	大连复年置业有限公司	同受一方控制	应收账款	127.84	330.56		442.43	15.97	销售代理服务	经营性往来

	哈尔滨星瀚 房地产发展 有限公司	同受一方控制	应收账款	96.76	76.36		78.00	95.12	销售代 理服务	经营性往 来
	江苏盛唐艺 术投资有限 公司	同受一方控制	应收账款	76.57			76.57		销售代 理服务	经营性往 来
	南京润昌房 地产开发有 限公司	同受一方控制	应收账款	90.43			90.43		销售代 理服务	经营性往 来
	宁波宝莱置 业有限公司	同受一方控制	应收账款	54.13	60.96		110.56	4.53	销售代 理服务	经营性往 来
	上海东航复 地房地产开 发有限公司	同受一方控制	应收账款	316.23	362.44		298.37	380.30	销售代 理服务	经营性往 来
	上海方鑫投 资管理有限 公司	同受一方控制	应收账款	213.60				213.60	销售代 理服务	经营性往 来
	上海复地投 资管理有限 公司	同受一方控制	应收账款	16.48	21.61		38.09		销售代 理服务	经营性往 来
	上海复地新 河房地产开 发有限公司	同受一方控制	应收账款	623.97	1,127.83		1,731.16	20.64	销售代 理服务	经营性往 来
	上海港瑞置 业发展有限 公司	同受一方控制	应收账款	47.74			47.74		销售代 理服务	经营性往 来

	上海精盛房地产开发有限公司	同受一方控制	应收账款	297.33			297.33		销售代理服务	经营性往来
	上海松亭复地房地产开发有限公司	同受一方控制	应收账款	396.85	914.50		1,265.05	46.30	销售代理服务	经营性往来
	上海云济信息科技有限公司	同受一方控制	应收账款	79.33	1.90		79.33	1.90	销售代理服务	经营性往来
	芜湖星焱置业有限公司	同受一方控制	应收账款	20.49	109.24		123.03	6.70	销售代理服务	经营性往来
	烟台星颐置业有限公司	同受一方控制	应收账款	25.08	82.83		80.64	27.27	销售代理服务	经营性往来
	长春兆基房地产开发有限公司	同受一方控制	应收账款	10.18			10.18		销售代理服务	经营性往来
	重庆复地金羚置业有限公司	同受一方控制	应收账款	168.51	423.05		579.50	12.06	销售代理服务	经营性往来
	重庆复信置业有限公司	同受一方控制	应收账款	82.69			81.58	1.11	销售代理服务	经营性往来
	台州星浩商业管理有限公司	同受一方控制	应收账款	20.00			20.00		物业费	经营性往来
	AHUJA HIVE PRIVATE LIMITED	同受一方控制	应收账款	95.85			92.17	3.68	物业费	经营性往来

武汉东湖高地物业管理 有限公司	同受一方控制	应收账款	58.76				58.76	物流服 务	经营性往 来
上海樱花置 业有限公司	同受一方控制	应收账款	309.50	650.74		670.47	289.77	提供劳 务	经营性往 来
德邦证券股 份有限公司	同受一方控制	应收账款	44.26	117.26		154.98	6.54	餐饮销 售	经营性往 来
海南复星商 社贸易有限 公司	同受一方控制	应收账款	40.63	1,422.04		1,374.59	88.08	餐饮销 售	经营性往 来
上海新施华 投资管理有 限公司	同受一方控制	应收账款		721.20			721.20	商业咨 询	经营性往 来
西安曲江复 地文化商业 管理有限公 司	同受一方控制	应收账款	1,808.58	623.33		18.57	2,413.34	商业咨 询	经营性往 来
海南亚特兰 蒂斯商旅发 展有限公司	同受一方控制	应收账款	121.93	178.97		169.46	131.44	化妆品 销售	经营性往 来
Fosun Management (US) Inc	同受一方控制	应收账款	11.23			11.23		管理费	经营性往 来
上海高地物 业管理有限 公司	同受一方控制	应收账款	1.55	15.35		14.35	2.55	房屋租 赁	经营性往 来
上海复星高 科技（集	控股股东	应收账款	47.48	360.95		374.35	34.08	房屋租 赁	经营性往 来

团)有限公司										
国药控股国大复美药业(上海)有限公司	其他关联人	应收账款	36.20	73.88		107.41	2.67	药品销售	经营性往来	
Vacances (S) PTE LTD	同受一方控制	应收账款	643.07	1,881.22		1,697.11	827.18	代收订房费	经营性往来	
广州市星健星粤房地产有限公司	同受一方控制	应收账款		967.93		884.71	83.22	管理费	经营性往来	
上海地杰置业有限公司	控股股东的联合营公司	应收账款		2,787.12		1,593.38	1,193.74	销售代理服务	经营性往来	
上海复星寰宇国际贸易有限公司	同受一方控制	应收账款		173.08			173.08	销售商品	经营性往来	
上海旻汇信息科技有限公司	同受一方控制	应收账款		104.05		78.13	25.92	销售商品	经营性往来	
上海有叻信息科技有限公司	同受一方控制	应收账款		2,677.24		2,078.36	598.88	销售商品	经营性往来	
上海滋叻美贸易有限公司	同受一方控制	应收账款		298.29		245.72	52.57	销售商品	经营性往来	
天津申港置业发展有限公司	同受一方控制	应收账款		27.55			27.55	房屋租赁	经营性往来	

	重庆复地致德置业有限公司	同受一方控制	应收账款		1,752.49		1,274.88	477.61	管理费	经营性往来
	悦欧（太仓）旅游文化开发有限公司	同受一方控制	应收账款		1,173.26		414.28	758.98	销售代理服务	经营性往来
	上海木申置业发展有限公司	同受一方控制	应收账款		428.09		370.39	57.70	销售代理服务	经营性往来
	江苏万邦医药营销有限公司	同受一方控制	应收账款		50.00			50.00	销售商品	经营性往来
	武汉臻享行物业管理有限公司	同受一方控制	应收账款		120.00			120.00	房屋租赁	经营性往来
	上海星济信息科技有限公司	同受一方控制	预付账款	42.07	36.40		39.56	38.91	硬件采购	经营性往来
	上海高地物业管理有限公司	同受一方控制	预付账款	6.38	105.73		57.16	54.95	物业管理	经营性往来
	上海复星外滩置业有限公司	同受一方控制	预付账款	71.77	307.65		310.37	69.05	物业管理	经营性往来
	上海咨酷信息科技有限公司	同受一方控制	预付账款	5.76				5.76	技术开发	经营性往来

	上海云济信息科技有限公司	同受一方控制	预付账款	14.22	30.19		30.19	14.22	技术开发	经营性往来
	海南复星国际商旅有限公司	同受一方控制	预付账款		131.33		72.72	58.61	机票款	经营性往来
	酷怡国际旅行社（上海）有限公司	同受一方控制	预付账款		120.50		17.49	103.01	预付活动款	经营性往来
	上海星服企业管理咨询有限公司	同受一方控制	预付账款		22.83			22.83	办公费	经营性往来
	杭州花园商贸有限公司	同受一方控制	其他应收款		39.74			39.74	管理费	经营性往来
	上海精盛房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款		297.33			297.33	提供服务	经营性往来
	西安曲江复地文化商业管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	27.03				27.03	销售代理服务	经营性往来
	上海高地物业管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	1,088.89	477.59		422.44	1,144.04	物业费	经营性往来
	台州星浩商业管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	402.03			402.03		物业费	经营性往来

杭州复城高地物业服务 有限公司	同受一方控制	其他应收款	75.75				75.75	物业费	经营性往来
上海复地驿优房地 产开发有限公司	控股股东的联合 营公司	其他应收款		17.16			17.16	提供服 务	经营性往 来
北京中岩大地科技 股份有限公司	控股股东的联合 营公司	其他应收款		38.19		8.44	29.75	提供服 务	经营性往 来
复地（集团）股份 有限公司	本公司间接股 东（且同受一 方控制）	其他应收款	4,920.00			4,920.00		管理费	经营性往 来
上海高地资产经营 管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	1.00				1.00	房屋租 赁	经营性往 来
上海复星外滩置 业有限公司	同受一方控制	其他应收款	571.24	37.22		4.76	603.70	房屋租 赁	经营性往 来
上海樱花置 业有限公司	同受一方控制	其他应收款		298.99		7.75	291.24	房屋租 赁	经营性往 来
成都复地置 业有限公司	同受一方控制	其他应收款	12.89				12.89	房屋租 赁	经营性往 来
海南复星国际商 旅有限公司	同受一方控制	其他应收款		15.16		4.26	10.90	机票款	经营性往 来
江苏盛唐艺术投 资有限公司	同受一方控制	其他应收款		75.75			75.75	提供服 务	经营性往 来

	南京润昌房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款		87.26			87.26	提供服务	经营性往来
	上海地杰置业有限公司	控股股东的联合营公司	其他应收款		51.82			51.82	代付款项	经营性往来
	上海港瑞置业发展有限公司	同受一方控制	其他应收款		13.51			13.51	提供服务	经营性往来
	上海松亭复地房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款		27.25		5.04	22.21	提供服务	经营性往来
	上海复星高科技集团财务有限公司	参股企业（且同受一方控制）	其他应收款	49.95	69.22		94.24	24.93	承兑汇票保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	长沙复豫房地产开发有限公司	合营公司	其他流动资产	63,194.51	6,125.81	6,870.00	67,031.60	9,158.72	合营公司投入	经营性往来
	上海复屹实业发展有限公司	合营公司	其他流动资产	41,244.60	117,756.78		31,710.00	127,291.38	合营公司投入	经营性往来
	上海复皓实业发展有限公司	合营公司	其他流动资产		235,478.84		87,848.93	147,629.91	合营公司投入	经营性往来

	上海复地复融实业发展有限公司	合营公司	其他流动资产		152,458.26		144,285.90	8,172.36	合营公司投入	经营性往来
	西安复裕房地产开发有限公司	合营公司	其他流动资产		30,139.49	2,690.51	32,830.00		合营公司投入	经营性往来
	昆明复地房地产开发有限公司	合营公司之子公司	其他流动资产		86,883.17			86,883.17	合营公司投入	经营性往来
	武汉复星汉正街房地产开发有限公司	合营公司之子公司	其他流动资产	227,451.50	127,000.46	19,377.17	108,402.24	265,426.89	合营公司投入	经营性往来
	里维埃拉松鹤楼（上海）餐饮管理有限公司	合营公司	其他应收款	450.00			450.00		合营公司投入	非经营性往来
	上海时豪工贸有限公司	联营公司	其他应收款	40.00			40.00		往来款	非经营性往来
	上海时尚工贸有限公司	联营公司	其他应收款	54.00			54.00		往来款	非经营性往来
总计				345,883.29	778,815.60	28,937.68	496,854.43	656,782.14		

公司与联合营企业其他股东按照对联合营企业的持股比例及各自独立负责经营资产范围同等条件投入，用于联合营企业生产经营。根据联合营企业股权合作安排，公司对联合营企业中由公司独立负责操盘的业务或资产范围进行财务资助，并由公司对该业务或资产范围独自承担责任并享有收益。公司对联合营企业的资金投入未超过公司所占股比。