

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  
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的  
专项审核报告

上会师报字(2023)第1905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”)2022年度的财务报表,包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022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2023年3月22日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2023)第1902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”)。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”2022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2022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

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



二〇二三年三月二十二日

附表 1

## 关于上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	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系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	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	2.32	26.00	0.00	24.75	3.57	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	15.97	531.25	0.00	430.57	116.65	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	95.12	159.65	0.00	167.91	86.86	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	0.00	39.59	0.00	0.00	39.59	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	0.12	66.36	0.00	20.07	46.41	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	4.53	94.37	0.00	44.82	54.08	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	380.30	145.95	0.00	152.02	374.23	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	469.23	646.46	0.00	41.65	1,074.04	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	0.00	125.41	0.00	39.93	85.48	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	165.23	201.09	0.00	82.45	283.87	物业管理	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	157.41	1,697.56	0.00	636.72	1,218.25	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	1.90	0.00	0.00	1.90	0.00	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	6.70	499.95	0.00	413.57	93.08	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	27.27	75.68	0.00	53.04	49.91	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	82.25	794.10	0.00	166.88	709.47	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	2.11	54.41	0.00	5.70	50.82	销售代理服务	经营性往来
Hive Carbon-Zero Developers Private Limited	同受一方控制	应收账款	3.68	0.00	0.00	0.00	3.68	物业管理	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	291.11	689.54	0.00	550.38	430.27	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	6.74	557.88	0.00	564.02	0.60	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	88.28	126.79	0.00	117.55	97.52	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	1,254.79	2,276.18	0.00	2,996.00	534.97	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	2,413.34	0.00	0.00	285.89	2,127.45	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	131.44	25.14	0.00	134.98	21.60	化妆品销售	经营性往来
上海复星高科技（集团）有限公司	控股股东	应收账款	148.73	1,769.40	0.00	905.06	1,013.07	房屋租赁	经营性往来
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	2.67	190.77	0.00	151.79	41.65	药品销售	经营性往来
Vacances (S) PTE LTD	同受一方控制	应收账款	827.18	8,603.61	0.00	5,504.43	3,926.36	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	86.04	718.82	0.00	213.56	591.30	商业咨询	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	1,400.73	3,813.01	0.00	2,857.70	2,356.04	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	1,299.15	0.00	971.31	500.92	销售商品	经营性往来
北京复运星通科技有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	95.13	0.00	0.00	95.13	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	598.98	0.00	0.00	598.88	0.10	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	52.57	1,098.39	0.00	1,041.38	109.58	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	308.57	331.71	0.00	281.02	359.26	物业管理	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	477.61	1,556.06	0.00	1,358.41	675.26	商业咨询	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	758.98	9.37	0.00	463.43	304.92	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	57.71	804.88	0.00	475.04	387.55	销售代理服务	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	80.00	0.00	0.00	200.00	房屋租赁	经营性往来
重庆朗福置业有限公司	控股股东的联合营公司	应收账款	2,435.68	518.83	0.00	930.69	2,023.82	物业管理	经营性往来
上海星堡老年服务有限公司	同受一方控制	应收账款	87.00	0.00	0.00	2.92	84.08	物业管理	经营性往来
上海书赞商业管理有限公司	同受一方控制	应收账款	82.02	0.00	0.00	56.85	25.17	物业管理	经营性往来
浙江东阳中国木雕城投资发展有限公司	控股股东的联合营公司	应收账款	68.52	0.00	0.00	66.16	2.36	物业管理	经营性往来
杭州花园商贸有限公司	同受一方控制	应收账款	49.91	33.00	0.00	82.91	0.00	物业管理	经营性往来
上海克隆生物高技术有限公司	同受一方控制	应收账款	41.00	46.00	0.00	87.00	0.00	物业管理	经营性往来
上海昂英商业经营管理有限责任公司	同受一方控制	应收账款	31.38	0.00	0.00	15.85	15.53	物业管理	经营性往来
徐州星辰妇儿医院有限公司	同受一方控制	应收账款	29.63	172.05	0.00	123.14	78.54	物业管理	经营性往来

宁波星健养老服务有限公司	同受一方控制	应收账款	25.56	365.11	0.00	268.97	121.70	物业管理	经营性往来
上海复星医药产业发展有限公司	同受一方控制	应收账款	24.34	238.44	0.00	230.88	31.90	物业管理	经营性往来
北京西单佳慧房地产开发有限公司	同受一方控制	应收账款	21.66	93.06	0.00	92.67	22.05	物业管理	经营性往来
上海星堡养老投资管理有限公司	同受一方控制	应收账款	16.16	29.80	0.00	10.43	35.53	物业管理	经营性往来
上海复星创富投资管理股份有限公司	同受一方控制	应收账款	11.27	27.69	0.00	17.91	21.05	物业管理	经营性往来
上海复北投资管理有限公司	同受一方控制	应收账款	4.79	52.93	0.00	4.79	52.93	物业管理	经营性往来
苏州星健养老服务有限责任公司	同受一方控制	应收账款	4.64	55.62	0.00	41.72	18.54	物业管理	经营性往来
宁波江北星健兰亭护理院有限公司	同受一方控制	应收账款	2.77	184.13	0.00	22.18	164.72	房屋租赁	经营性往来
上海美托文化发展有限公司	同受一方控制	应收账款	0.76	28.60	0.00	0.76	28.60	物业管理	经营性往来
深圳恒生医院	同受一方控制	应收账款	120.01	694.21	0.00	705.16	109.06	物业管理	经营性往来
商盟商务服务有限公司	同受一方控制	应收账款	28.15	2,235.83	0.00	1,309.53	954.45	提供劳务	经营性往来
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	同受一方控制	应收账款	26.38	110.72	0.00	125.17	11.93	物业管理	经营性往来
西安德乾仓储发展有限公司	同受一方控制	应收账款	14.33	172.00	0.00	186.33	0.00	物业管理	经营性往来
徐州万邦金桥制药有限公司	同受一方控制	应收账款	12.47	110.01	0.00	106.60	15.88	物业管理	经营性往来
南宁新泓信泰生物科技有限公司	同受一方控制	应收账款	9.33	115.94	0.00	125.27	0.00	物业管理	经营性往来

上海绚动健身管理有限公司	同受一方控制	应收账款	330.66	0.00	0.00	185.41	145.25	物业管理	经营性往来
上海芙珈化妆品销售有限公司	同受一方控制	应收账款	12.97	0.00	0.00	0.27	12.70	物业管理	经营性往来
乐来有惠超市（上海）有限公司	同受一方控制	应收账款	275.53	0.00	0.00	147.07	128.46	物业管理	经营性往来
武汉复智房地产开发有限公司	同受一方控制	应收账款	1.37	3,546.23	0.00	873.10	2,674.50	销售代理服务	经营性往来
上海智洽信息科技有限公司	同受一方控制	应收账款	0.88	27.89	0.00	16.12	12.65	销售商品	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）	应收账款	0.34	44.65	0.00	0.34	44.65	提供劳务	经营性往来
成都复地置业有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	997.86	0.00	390.12	607.74	提供劳务	经营性往来
南京钢铁联合有限公司	控股股东的联合营公司	应收账款	0.00	491.39	0.00	208.50	282.89	物业管理	经营性往来
Tom Tailor GmbH	同受一方控制	应收账款	0.00	244.12	0.00	0.00	244.12	销售商品	经营性往来
佛山复星禅诚医院有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	85.59	0.00	1.92	83.67	物业管理	经营性往来
泰坊（廊坊）生物科技发展有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	147.62	0.00	65.61	82.01	提供劳务	经营性往来
苏州星健康复医院有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	33.47	0.00	0.00	33.47	物业管理	经营性往来
广州市复星南粤投资管理有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	15.00	0.00	0.00	15.00	提供劳务	经营性往来
四川合信药业有限责任公司	同受一方控制	应收账款	0.00	42.39	0.00	28.14	14.25	物业管理	经营性往来
海南星旅购贸易有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	33.72	0.00	22.24	11.48	销售商品	经营性往来

星恒保险代理有限责任公司	同受一方控制	应收账款	0.00	10.88	0.00	0.00	10.88	销售商品	经营性往来
复星健康科技（江苏）有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	169.19	0.00	158.41	10.78	销售商品	经营性往来
上海卓瑞综合门诊部有限公司	同受一方控制	应收账款	14.58	159.70	0.00	133.81	40.47	物业管理	经营性往来
复盛品牌管理（上海）有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	14.03	0.00	0.00	14.03	物业管理	经营性往来
南通星浩房地产发展有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	953.21	0.00	0.00	953.21	商业咨询	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	38.91	129.72	0.00	168.63	0.00	硬件采购	经营性往来
上海复星外滩商业有限公司	同受一方控制	预付账款	69.05	269.26	0.00	279.02	59.29	销售商品	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	0.00	0.00	0.00	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	215.73	0.00	0.00	229.95	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	58.61	156.67	0.00	187.89	27.39	代理服务费	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	103.01	400.29	0.00	498.38	4.92	代理服务费	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	0.00	0.00	22.83	0.00	提供服务	经营性往来
复星联合健康保险股份有限公司	控股股东的联合营公司	预付账款	0.02	138.68	0.00	134.66	4.04	商业保险费	经营性往来
上海蜂高科技有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	112.53	0.00	0.00	112.53	物业管理	经营性往来
徐州万邦云药房连锁有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	33.30	0.00	0.00	33.30	药品销售	经营性往来

德邦证券股份有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	20.00	0.00	0.00	20.00	咨询费	经营性往来
海南复星商社医疗贸易有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	66.65	0.00	49.15	17.50	销售商品	经营性往来
海南复星商社贸易有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	421.94	0.00	405.05	16.89	销售商品	经营性往来
乐来有惠超市（上海）有限公司	同受一方控制	预付账款	0.00	20.64	0.00	0.00	20.64	销售商品	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	0.00	0.00	39.74	0.00	物业管理	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	303.66	0.00	0.00	6.69	296.97	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	1,151.35	1,434.57	0.00	1,183.27	1,402.65	销售代理服务	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	0.00	0.00	0.00	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	29.75	0.00	0.00	29.75	0.00	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	10,826.45	6,000.00	0.00	10,826.45	6,000.00	管理费	经营性往来
上海复星外滩商业有限公司	同受一方控制	其他应收款	2,829.07	720.67	0.00	742.79	2,806.95	管理费	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	1,317.55	189.87	0.00	7.97	1,499.45	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	18.33	0.00	0.00	12.89	5.44	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	11.50	8.88	0.00	15.24	5.14	代理服务费	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	0.00	0.00	0.00	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	2,438.33	38.98	0.00	179.86	2,297.45	销售代理服务	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	18.56	0.00	3.00	67.38	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	0.00	0.00	0.00	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	22.21	31.69	0.00	5.48	48.42	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	24.93	0.07	0.00	25.00	0.00	承兑汇票保证金	经营性往来
上海峰邻健康管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	375.24	0.00	0.00	0.00	375.24	物业管理	经营性往来
上海方鑫投资管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	286.81	4.99	0.00	258.20	33.60	物业管理	经营性往来
上海克隆生物高技术有限公司	同受一方控制	其他应收款	252.05	0.00	0.00	250.24	1.81	物业管理	经营性往来
长春兆基房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款	88.52	0.00	0.00	88.52	0.00	物业管理	经营性往来
天津星健养老服务有限责任公司	同受一方控制	其他应收款	60.47	13.23	0.00	8.10	65.60	物业管理	经营性往来
无锡地久置业有限公司	同受一方控制	其他应收款	60.07	0.00	0.00	0.92	59.15	物业管理	经营性往来
北京柏宏房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款	46.64	0.00	0.00	0.00	46.64	物业管理	经营性往来
北京西单佳慧房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款	26.57	0.00	0.00	26.57	0.00	物业管理	经营性往来
烟台星颐置业有限公司	同受一方控制	其他应收款	18.00	48.14	0.00	34.04	32.10	物业管理	经营性往来
上海复地投资管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	5.70	0.00	0.00	5.70	0.00	物业管理	经营性往来

	重庆朗福置业有限公司	控股股东的联合营公司	其他应收款	3.02	0.00	0.00	3.02	0.00	物业管理	经营性往来
	重庆复信置业有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	723.90	0.00	136.59	587.31	物业管理	经营性往来
	武汉复智房地产开发有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	119.33	0.00	66.37	52.96	销售代理服务	经营性往来
	上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	参股企业（且同受一方控制）	其他应收款	52.80	0.00	0.00	0.00	52.80	提供服务	经营性往来
	武汉臻享行物业管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	31.09	0.00	5.55	25.54	物业管理	经营性往来
	上海峰高科技有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	494.02	0.00	26.32	467.70	物业管理	经营性往来
	苏州星健康复医院有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	40.72	0.00	29.62	11.10	物业管理	经营性往来
	海南爱必依度假公寓管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	55.63	0.00	44.73	10.90	物业管理	经营性往来
	丽江复星旅游文化发展有限公司	同受一方控制	其他非流动资产	0.00	359.15	0.00	0.00	359.15	购房款	经营性往来
上市公司										
公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及	上海豫芸实业发展有限公司（注1）	合营公司	其他流动资产	0.00	223,250.00	0.00	0.00	223,250.00	合营公司投入	经营性往来

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	9,158.72	0.00	1,580.59	6,774.52	3,964.79	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	127,291.38	146,459.22	0.00	11,695.00	262,055.60	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	147,629.91	1,678.90	0.00	5,273.82	144,034.99	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	8,172.36	36,611.15	0.00	0.00	44,783.51	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	79,707.29	0.00	61,829.71	104,760.75	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	265,426.89	9,986.22	21,310.43	26,105.73	270,617.81	合营公司投入	经营性往来
总计	/	/	/	679,718.62	551,516.25	22,891.02	156,084.77	1,098,041.12	/	/

注 1：上海豫芸实业发展有限公司为公司之控股子公司上海复祐实业发展有限公司与上海云均企业管理咨询有限公司于 2023 年 1 月 5 日共同投资设立，双方分别持有 50% 股权。

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。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符合联合营各方合作内容，且对联合营企业资金投入未超过公司所占权益比例。