

关于上海益民商业集团股份有限公司  
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海益民商业集团股份有限公司  
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：021-64339888

附表 2

关于上海益民商业集团股份有限公司

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：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 年期初占用资金余额	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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海培斯塔实业公司	全资孙子公司与母公司	其他应收款	5,804,714.46				5,804,714.46	统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款		203,000,000.00	1,011,655.82	204,011,655.82		统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海益民实业有限公司	全资孙子公司与母公司	其他应收款	10,000,000.00		354,491.69	354,491.69	10,000,000.00	统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海益民置业发展有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	206,596,004.56		3,478,069.46	13,478,069.46	196,596,004.56	统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海淮海旧货商场	全资孙子公司与母公司	其他应收款		9,500,000.00			9,500,000.00	统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海益民酒店管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款		15,000,000.00			15,000,000.00	统借统还和代垫款项	非经营性往来
	上海益民商业集团股份有限公司	母公司与全资子公司	其他应付款	329,029,480.23	224,351,327.54		251,465,948.81	301,914,858.96		非经营性往来
	上海益民商业集团股份有限公司	母公司与控股子公司	其他应付款							非经营性往来
	上海益民商业集团股份有限公司	母公司与全资孙子公司	其他应付款	230,480,239.92	62,861,604.30		81,528,189.32	211,813,654.90		非经营性往来
	上海益民商业集团股份有限公司	母公司与控股孙子公司	其他应付款	260,825.81	2,115,490.55		2,200,375.93	175,940.43		非经营性往来
上海益民置业发展有限公司	全资子公司与全资子公司	其他应付款	1,810,506.78				1,810,506.78		非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	783,981,771.76	516,828,422.39	4,844,216.97	553,038,731.03	752,615,680.09	/	/

上海益民商业集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况的专项报告

2022 年度

# 关于上海益民商业集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA11940 号

上海益民商业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了上海益民商业集团股份有限公司(以下简称“益民集团”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA11938 号的无保留意见审计报告。

益民集团管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是益民集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计益民集团 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解益民集团 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供益民集团为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

徐立群



中国注册会计师：

吴雨佳



中国·上海

二〇二三年四月二十一日





上海益民集团股份有限公司 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

单位：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	占前次期末余额	占用性质
非经营性资金占用										非经营性占用
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
合计										
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联关系	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										经营性往来
上海益民集团实业公司	上海益民集团实业公司	全资子公司与母公司	其他应收款	4,804,714.76				5,604,714.46	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民实业集团有限公司	上海益民实业集团有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	0.00	771,200,000.00	1,037,675.82	204,011,655.42	4.02	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民实业有限公司	上海益民实业有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	10,000,000.00	254,851.29		75,492.09	10,000,000.00	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	206,790,004.26	3,478,029.46		21,478,063.46	196,536,004.26	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民旧货市场	上海益民旧货市场	全资子公司与母公司	其他应收款	0.00	0.00			4,530,000.00	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	0.00	15,600,000.00			15,600,000.00	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民商业管理有限公司	上海益民商业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	129,029,489.25	214,751,737.54		253,465,948.81	301,914,858.06	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	0.00				0.00		非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	270,480,238.02	62,861,604.92		81,528,189.32	212,813,654.00	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	200,025.81	7,115,397.55		2,200,375.05	178,904.31	设备采购和代垫款项	非经营性往来
上海益民物业管理有限公司	上海益民物业管理有限公司	全资子公司与母公司	其他应收款	1,810,204.78				1,810,204.78	设备采购和代垫款项	非经营性往来
小计				783,481,771.76	916,828,122.39	4,844,212.97	553,038,711.03	752,615,692.05		
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
合计				783,481,771.76	916,828,122.39	4,844,212.97	553,038,711.03	752,615,692.05		

本汇总表已于 2023 年 4 月 21 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：王益民

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人（会计主管人员）：李强



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000020230112002

扫描二维码  
即可查验  
证照真伪  
及有效期  
等信息



SCJBDGL



名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15,500,000万元整

成立日期 2011年01月25日

主要经营场所 上海市黄浦区福州路61号四楼

供中报使用, 其他无效

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, 出具有关审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、法律事务咨询; 经有关部门核准后方可开展经营业务; 法律法规规定其他许可项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动【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】



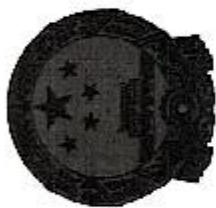
登记机关

2023年01月12日

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。

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

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：朱建弟  
 主任会计师：  
 经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转函批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

## 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》。

仅供出报告使用，其他无效。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制





姓 名 林立群  
 Sex 男  
 出生日期 Date of Birth 1972/07/31  
 二 号 身份证号 Working card 310224197207311101  
 单位注册号 Firm's registration No.



此证年检合格, 其他无效

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



徐立群年检二维码

证书编号: 31000060010  
 No. of Certificate

批准注册机关: 上海市注册会计师协会  
 Authorized body of CPA

发证日期: 2008 年 04 月 01 日  
 Date of Issue

