

关于西藏城市发展投资股份有限公司
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：西藏城市发展投资股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-23280000

西藏城市发展投资股份有限公司

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





关于西藏城市发展投资股份有限公司 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 ZA12049 号

西藏城市发展投资股份有限公司全体股东：

我们审计了西藏城市发展投资股份有限公司（以下简称贵公司）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 2022 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA12031 号的无保留意见审计报告。

贵公司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》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、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 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。



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

本报告仅供贵公司为披露 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：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二三年四月二十七日



西藏城市发展投资股份有限公司 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：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										
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 联关系	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										
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 (注)	上海海爽实业发展有限公司	孙公司对其投资 20%	其他应收款	80.00				80.00	垫付款	非经营性往来
	上海和田城市建设开发公司职工技术协会	北方集团控制的企业	其他应收款	1.22				1.22	垫付款	非经营性往来
	上海和泰花园物业管理公司	北方集团控制的企业	其他应收款	146.18				146.18	垫付款	非经营性往来
总计				227.40				227.40		

注：其他关联方及其附属企业的非经营性往来均为西藏城投重组上市前形成的并已全部计提坏账准备；上市公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在损害中小股东利益的情况。

本汇总表已于 2023 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____

廖学军

廖学军



										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										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	上海海爽实业发展有限公司	孙公司对其投资 20%	其他应收款	80.00				80.00	垫付款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海和田城市建设开发公司职工技术协会	北方集团控制的企业	其他应收款	1.22				1.22	垫付款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海和泰花园物业管理公司	北方集团控制的企业	其他应收款	146.18				146.18	垫付款	非经营性往来
总计	/	/	/	227.40				227.40	/	/

注：其他关联方及其附属企业的非经营性往来均为西藏城投重组上市前形成的并已全额计提坏账准备；上市公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在损害中小股东利益的情况。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000020230112007

扫描二维码，获取更多应用服务。



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

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、清算事宜的审计业务，出具有关报告；基本建设投资的审计业务，其他会计业务。
【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】

出资额 人民币15,500,000万元整

成立日期 2011年01月22日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效



登记机关

2023年01月12日

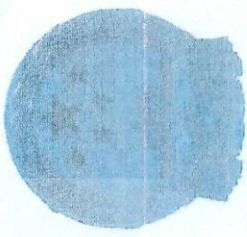
证书序号: 0001247

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

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: 朱建荣

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: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号(转制批文 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)



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 韩频
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1969-12-13
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通
 Working unit 通合伙)
 身份证号码 310112196912130045
 Identity card No. _____

仅供出报告使用,其他无效

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.



韩频的年检二维码

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

年 月 日
/y /m /d

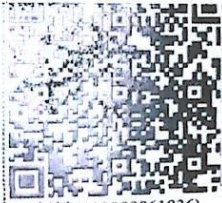


姓名 赵键
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1980-02-05
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 210782198002050035
 Identity card No. _____

仅供出报告使用,其他无效

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.



赵键(310000061036)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日



赵键(310000061036)
 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.



赵键的年检二维码

年 月 日
 / /