

关于上海外高桥集团股份有限公司  
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：上海外高桥集团股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

# 关于上海外高桥集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 310A009127 号

上海外高桥集团股份有限公司全体股东：

我们接受上海外高桥集团股份有限公司（以下简称“外高桥集团股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了外高桥集团股份 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 310A013942 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，外高桥集团股份编制了本专项说明所附的上海外高桥集团股份有限公司 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、合法性及完整性是外高桥集团股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计外高桥集团股份 2023 年度财务报表时所复核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。除了对外高桥集团股份实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度外高桥集团股份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。

本专项说明仅供外高桥集团股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王龙旷

中国注册会计师 陈琳

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

附表 2

关于上海外高桥集团股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	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	上海外高桥资产管理有限公司	控股股东	应收账款	6,885.51	7,228.31		6,885.51	7,228.31	托管服务	经营性往来
	上海浦东现代产业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	26.60				26.60	租赁	经营性往来
	上海自贸区国际文化投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.41	40.72		51.98	0.15	物流业务	经营性往来
	上海同懋置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	545.94			46.46	499.48	采购	经营性往来
	上海同懋置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		46.46			46.46	采购	经营性往来
	上海新高桥开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	36.17	392.84		429.01		服务费	经营性往来



其他关联方及其附属企业	上海五高物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	25.62				25.62	资金拆借	非经营性往来
	台州外高桥联通药业有限公司	联营企业	其他应收款	2,906.82				2,906.82	资金拆借	非经营性往来
	上海浦隽房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	54,857.46		1,165.86	3,841.82	52,181.50	资金拆借	非经营性往来
	上海外高桥英得网络信息有限公司	联营企业	预付款项			3.91		3.91	采购	经营性往来
	上海物联国际物流股份有限公司	联营企业	应收账款	82.53	7,778.24		7,814.68	46.09	租赁及物业管理费	经营性往来
	上海外高桥医药分销中心有限公司	联营企业	应收账款	418.00	1,689.04		2,090.88	16.16	租赁及服务费	经营性往来
	上海外高桥综保区发展有限公司	联营企业	其他应收款	79.38			79.38		租赁	经营性往来
	上海外高桥保税物流园区物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	0.95	0.30		0.70	0.55	押金	经营性往来
中船外高桥邮轮供应链(上海)有限公司	联营企业	应收账款		1,619.19		1,589.19	30.00	租赁及咨询费	经营性往来	
总计	/	/	/	483,806.43	80,801.25	7,439.80	111,921.12	460,126.36	/	/

