

关于上海申通地铁股份有限公司
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：上海申通地铁股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86-21-51028018

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2025]7898号

上海申通地铁股份有限公司董事会：

我们审计了上海申通地铁股份有限公司（以下简称“申通地铁”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年3月26日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，申通地铁编制了后附的2024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、合法性及完整性是申通地铁管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，申通地铁汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解申通地铁2024年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 郭海龙

中国·北京

二〇二五年三月二十六日

中国注册会计师： 金园

附表 2

关于上海申通地铁股份有限公司

2024 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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	2024 年年初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海地铁第四运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	72.73	1,289.03		1,287.34	74.42	光伏发电项目	经营性往来
	上海磁浮交通发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	36.26	569.18		566.06	39.38	光伏发电项目	经营性往来
	上海地铁第三运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	24.36	543.39		536.03	31.73	光伏发电项目	经营性往来
	上海地铁第一运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	31.18	641.61		637.64	35.16	光伏发电项目	经营性往来
	上海地铁第二运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	55.18	1,118.54		1,106.37	67.35	光伏发电项目	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.50	1.50		2.25	0.75	充电桩服务项目	经营性往来
	上海地铁东方置业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	15.24	0.01			15.25	押金及保证金	经营性往来
	上海地铁资产投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	50.71				50.71	押金及保证金	经营性往来
	上海轨道交通八号线三期发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	29.84	9,009.00		9,038.84		技术服务款项	经营性往来
	上海申通地铁集团有限公司	控股股东	应收账款	2.70	0.08		2.78		环境管理及物业服务	经营性往来

	上海申通地铁集团有限公司轨道交通培训中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	53.28	215.82		215.14	53.96	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通地铁集团有限公司技术中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.45		2.75	2.70	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通地铁集团有限公司运营管理中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7.65	15.03		22.10	0.58	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁第一运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.50	11.08		11.00	5.58	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁第二运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,026.56		680.60	345.95	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通轨道交通研究咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		14.42		14.42		环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通轨道交通工程审图有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.50		11.50		环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通地铁资产经营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.10	35.37		0.10	35.37	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁监护管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		29.92		24.48	5.44	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	122.76	173.46		243.16	53.06	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁东方置业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,385.87	1,587.04		2,067.42	905.49	环境管理及物业服务	经营性往来

	上海地铁盾构设备工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7.41	2.60		10.01		环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		51.64		38.82	12.81	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司物资和后勤分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,396.76	8,368.99		8,805.35	2,960.40	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司车辆分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,672.17	4,638.92		6,842.73	1,468.36	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司通号分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	32.17	42.40		74.57		环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司供电分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.37	29.36		25.05	14.68	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁维护保障有限公司工务分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,467.79	1,685.43		2,397.81	755.41	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海申通地铁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	72.36	285.96		187.40	170.92	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁第三运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7.20	47.11		42.54	11.77	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海地铁第四运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	414.51	1,854.82		1,805.02	464.31	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海市域铁路运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.99	97.08		106.07		环境管理及物业服务	经营性往来

	上海贡惠商务 信息咨询有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.07		0.07		环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海地铁维护 保障有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款	4.80			4.80		押金及保 证金	经营性往 来
上市公司的子公 司及其附属企业	上海地铁融资 租赁有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	3,097.65		584.06	3,681.71		资金池业 务	经营性往 来
	上海地铁商业 保理有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	92,479.53	2,000.00	1,596.23	69,300.00	26,775.77	资金池业 务	经营性往 来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业	Keolis SA.	子公司少数股 东	其他应收 款	264.85	211.28		214.81	261.32	代垫款	经营性往 来
	申通阿尔斯通 (上海)轨道 交通车辆有限 公司	母公司的合营 企业	应收账款	969.17	538.91		650.00	858.08	环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海地铁电子 科技有限公司	本公司的合营 企业	应收账款	2.38	341.43		233.40	110.41	环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海申通长客 轨道交通车辆 有限公司	母公司的合营 企业	应收账款	203.90	214.93		193.10	225.73	环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海中车申通 轨道交通车辆 有限公司	母公司的合营 企业	应收账款	456.52	478.44		346.15	588.80	环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海申通鉴衡 轨道交通检测 认证有限公司	本公司的合营 企业	应收账款	0.70	0.87		0.09	1.49	环境管理 及物业服 务	经营性往 来
	上海申中轨道 交通运行安全	母公司的合营 企业	应收账款		15.55		10.90	4.65	环境管理 及物业服	经营性往 来

	工程技术研究有限公司								务	
	上海申电轨道交通科技有限公司	本公司的联营/合营企业	应收账款		214.29		96.99	117.30	环境管理及物业服务	经营性往来
	上海通益置业有限公司	母公司的合营企业	其他应收款	63.75	16.75			80.50	押金及保证金	经营性往来
	上海地铁电子科技有限公司	本公司的合营企业	其他应收款		432.58			432.58	应收股利	经营性往来
总计	/	/	/	108,527.84	37,867.40	2,180.29	111,537.37	37,038.17	/	/