

上海浦东建设股份有限公司
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[2022]3836号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022874003219
报告名称：	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	天职业字[2022]3836号
被审（验）单位名称：	上海浦东建设股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年03月18日
报备日期：	2022年03月18日
签字注册会计师：	王兴华(310000422265)， 李玮俊(110101505192)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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[2022]3836 号

上海浦东建设股份有限公司董事会：

我们审计了上海浦东建设股份有限公司（以下简称“浦东建设”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月18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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，浦东建设编制了后附的2021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、合法性及完整性是浦东建设管理层的责任。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，浦东建设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。

为了更好地理解浦东建设2021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：



中国注册会计师：



2021 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：人民币万元

编制单位：上海浦东建设股份有限公司	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	2021 年期初 占用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占 用资金的利 息（如有）	2021 年度偿 还累计发生金 额	2021 年期末 占用资金余额	占用形成原 因	占用性质
非经营性资 金占用										
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										
其它关联资 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	2021 年期初 占用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占 用资金的利 息（如有）	2021 年度偿 还累计发生金 额	2021 年期末 占用资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其 附属企业	上海华夏文化旅游区开发有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	4.85	8,834.72		6,661.16	2,178.41	工程款	经营性资金往来
	上海黎明资源再利用有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	59.35	76.98		123.76	12.57	环保收入	经营性资金往来
	上海两港市政工程有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	311.84	1,206.34		592.45	925.73	工程款	经营性资金往来
	上海两港市政工程有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		1,264.65		1,264.65		材料款	经营性资金往来
	上海南汇建工建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		462.20		417.00	45.20	工程款	经营性资金往来
	上海南汇建工建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		213.85		213.85		租赁费	经营性资金往来
	上海南汇建工建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		452.50		198.90	253.60	材料款	经营性资金往来
	上海南汇生态建设发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	1,957.11	1,504.91		3,406.11	55.91	工程款	经营性资金往来
	上海南信公路建设有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2,015.98	1,272.00		2,016.78	1,271.20	材料款	经营性资金往来
	上海浦东东道园综合养护有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	1.34	501.76		503.10		材料款	经营性资金往来
	上海浦东城市建设实业发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	59.49			59.49		工程款	经营性资金往来
	上海东鉴房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2,978.13	30,162.77		32,516.78	624.12	工程款	经营性资金往来
	上海浦东大禹水利工程建设发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	18.00				18.00	工程款	经营性资金往来
	上海浦东环保发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	31.40	2,186.03		1,414.10	803.33	工程款	经营性资金往来
	上海浦东生态建设发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	135.62	23,008.37		21,991.86	1,152.13	工程款	经营性资金往来
	上海浦东御湾房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	9.45	37,555.44		34,585.58	2,979.31	工程款	经营性资金往来
	上海浦东发租赁住房建设发展有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	6,503.32	76,210.96		76,152.07	6,562.21	工程款	经营性资金往来
	上海心圆房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	88.73	27,229.61		25,649.40	1,668.94	工程款	经营性资金往来
	上海浦东发展（集团）有限公司	母公司	应收账款	36.96	7,740.66		7,740.66	36.96	工程款	经营性资金往来
	上海周房置业有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2,859.94	1,867.35		4,727.29		工程款	经营性资金往来



编制单位：上海浦东建设股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联资金往来	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	常熟浦发第三发电能源有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		8,333.19		7,709.80	623.39	工程款	经营性资金往来
	上海临港新城建安工程有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		63.95		36.54	27.41	材料款	经营性资金往来
	上海崇尚置业有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		28,178.47		27,911.99	266.48	工程款	经营性资金往来
	上海浦发综合养护（集团）有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		658.09		491.23	166.86	租赁费	经营性资金往来
	上海浦发虹湾房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		3,996.04		2,953.90	1,042.14	工程款	经营性资金往来
	上海浦发热电能源有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		26,187.71		16,642.56	9,545.15	工程款	经营性资金往来
	上海浦东国有资产投资管理有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		0.10			0.10	工程款	经营性资金往来
	上海浦东国有资产投资管理有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		15.83				租赁费	经营性资金往来
	上海迎博房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		2,119.69		2,119.69		工程款	经营性资金往来
	上海迎博房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		56.80		56.71	0.09	工程款	经营性资金往来
	上海南苑房地产有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		1,015.61		1,015.61		工程款	经营性资金往来
	上海市浦东新区房地产（集团）有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		3,343.89		3,343.89		工程款	经营性资金往来
	上海市浦东新区公共租赁住房投资运营有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		912.35		912.35		工程款	经营性资金往来
	上海浦林城建工程有限公司	其他	应收账款		292.96		232.80	60.16	材料款	经营性资金往来
	上海浦发热电能源有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		18.92			18.92	保证金	经营性资金往来
	上海浦发澳丽房地产有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		3,830.29			3,830.29	保证金	经营性资金往来
	上海庆发房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		5,521.07			5,521.07	保证金	经营性资金往来
	上海迎博房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		99.66			99.66	保证金	经营性资金往来
	上海东泰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		16,235.29			16,235.29	保证金	经营性资金往来
	上海浦发租赁住房建设发展有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		12,859.81			12,859.81	保证金	经营性资金往来
	上海心阔房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		12,947.02			12,947.02	保证金	经营性资金往来
	上海浦东新区国力物流（集团）有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	2.32				2.32	保证金	经营性资金往来
	上海浦东房地产品业管理有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	30.88			30.24	0.64	保证金	经营性资金往来
	上海南汇生态建设发展有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	3.00				3.00	保证金	经营性资金往来
	上海浦东城市建设实业发展有限公司	母公司的全资子公司	预付账款	29.45				29.45	工程款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海浦东新区国力物流（集团）有限公司	母公司的全资子公司	预付账款	1.22				1.22	预付土地租赁费	经营性资金往来
	上海浦发综合养护（集团）有限公司	母公司的全资子公司	预付账款	1.30				1.30	工程款	经营性资金往来
	上海浦林城建工程有限公司	其他	预付账款	3.23				3.23	工程款	经营性资金往来
	诸暨浦建投资发展有限公司	子公司	其他流动资产和应收利息		3,000.00	3.26		3,003.26	资金拆借及利息	非经营性资金往来
	海盐浦建投资发展有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他非流动资产和应收利息	83,639.91	26,000.00	4,176.47	12,066.20	101,750.18	委托贷款及利息	非经营性资金往来



单位：人民币万元

编制单位：上海浦东建设股份有限公司

其它关联资金往来	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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其子公司及附属企业	上海市浦东新区建设（集团）有限公司	子公司	其他非流动资产	39,500.00	27,931.00		52,431.00	15,000.00	资金拆借	非经营性资金往来
	上海浦东路桥（集团）有限公司	子公司	其他非流动资产	77,000.00	45,000.00		77,000.00	45,000.00	资金拆借	非经营性资金往来
	上海浦东路桥（集团）有限公司	子公司	其他非流动资产		23,000.00			23,000.00	资金拆借	非经营性资金往来
	上海浦东路桥（集团）有限公司	子公司	其他非流动资产	3,500.00				3,500.00	资金拆借	非经营性资金往来
	上海德勤投资发展有限公司	子公司	其他流动资产和应收利息		14,000.00	330.89		14,330.89	资金拆借及利息	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				220,782.82	487,368.84	4,510.62	425,205.33	287,456.95		

注：2021 年年初余额为首次执行新租赁准则后调整的 2021 年 1 月 1 日余额

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

杨 (182)

邱畅

燕 印凯





姓 名 王兴华
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1976-01-30
Date of birth
工 作 单 位 天职国际会计师事务所(特殊普通合
Working unit 通合伙)上海分所
身 份 证 号 码 320106760130321
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)

89

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.



王兴华(310000422265)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



王兴华(310000422265)
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.

年 月 日
/y /m /d



姓 名 李玮俊
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1987-02-17
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310112198702175615
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)

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.



李玮俊(110101505192)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

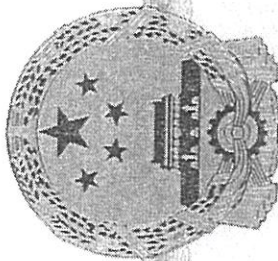


李玮俊(110101505192)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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.

年 /y 月 /m 日 /d



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

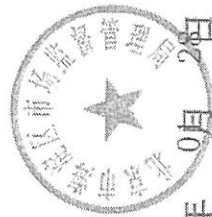
执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、应用软件开发；基础软件服务；数据处理（数据处理服务中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

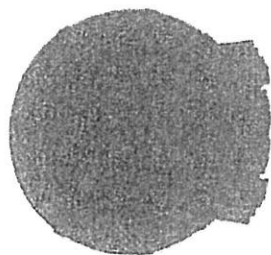
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(三)



登记机关

2022年0月2日

证书序号:0000175



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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

发证机关：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(B)

中华人民共和国财政部制