

关于上海实业发展股份有限公司 2010 年度 与关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2011)第 0259 号

上海实业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海实业发展股份有限公司(以下简称“贵公司”)2010 年度的财务报表，并于 2011 年 3 月 16 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字(2011)第 0258 号）。

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文件的要求，对 2010 年度贵公司与关联方资金往来的情况进行了复核。编制和提供这些资料并对其真实性、合法性、完整性是贵公司管理当局的责任。现将有关情况列示于本报告附件“上海实业发展股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”中。

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师 李波

中国注册会计师 张文枝

中国 上海

二〇一一年三月十六日

附件一

上海实业发展股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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	2010年期初 占用资金余额	2010年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2010年度占用 资金的利息	2010年度偿还累 计发生金额	2010年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	上海上实（集团）有限公司	母公司	其他应收款		1,000,000.00		1,000,000.00	-	托管费	经营性占用
小计					1,000,000.00		1,000,000.00			
上市公司的子公司 及其附属企业	上海长海房地产发展有限公司	子公司	其他应收款	11,110,000.00	10,200,000.00			21,310,000.00	往来款	非经营性占用
	上海金钟商业发展有限公司	子公司	其他应收款		8,678,923.92		8,678,923.92	-	代收租金	经营性占用
		子公司	其他应收款		650,000,000.00		650,000,000.00	-	往来款	非经营性占用
	上海高阳宾馆有限公司	子公司	其他应收款		23,715,324.46		23,715,324.46	-	代收租金	经营性占用
	上海上实南开地产有限公司	子公司	其他应收款	439,982,521.79		21,664,309.08		461,646,830.87	往来款	非经营性占用
	上海上实城市发展投资有限公司	子公司	其他应收款	-	420,400,000.00		55,200,000.00	365,200,000.00	往来款	非经营性占用
	泉州市上实置业有限公司	子公司	其他应收款	-	825,657,985.00		825,657,985.00	-	往来款	非经营性占用
	福建上实地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	567,713,633.00		567,713,633.00	-	往来款	非经营性占用
	青岛上实地产有限公司	子公司	其他应收款	-	2,592,900.00		2,592,900.00	-	往来款	非经营性占用
		子公司	应收账款	-	1,162,491.90			1,162,491.90	货款	经营性占用
	青岛上实瑞欧置业有限公司	子公司	其他应收款	-	426,940,000.00	447,990.41	176,573.72	427,211,416.69	往来款	非经营性占用
	天津市中天兴业房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	98,000,000.00	318,795,200.00	6,399,221.61	304,377,245.65	118,817,175.96	往来款	非经营性占用
	湖州湖峻置业有限公司	子公司	其他应收款	2,025,447.37	3,272,400.00	149,988.28	121,663.64	5,326,172.01	往来款	非经营性占用
	湖州湖鸿投资发展有限公司	子公司	其他应收款	346,083.78	836,300.00	31,796.65	23,521.66	1,190,658.77	往来款	非经营性占用
	湖州湖峰置业有限公司	子公司	其他应收款	516,483.85		11,437.28	527,921.13		往来款	非经营性占用
		子公司	应收账款		905,080.00			905,080.00	货款	经营性占用
	湖州湖源投资发展有限公司	子公司	其他应收款	5,877,003.37	1,968,900.00	332,452.92	314,328.94	7,864,027.35	往来款	非经营性占用
	湖州湖滨投资发展有限公司	子公司	其他应收款	631,057.34	1,010,000.00	49,402.07	40,455.78	1,650,003.63	往来款	非经营性占用
	大理上实城市发展有限公司	子公司	应收账款		2,000.00			2,000.00	货款	经营性占用
	上实发展（青岛）投资开发有限公司	子公司	其他应收款	88,410,714.00	65,531,591.99	5,929,921.97	5,929,921.97	153,942,305.99	往来款	非经营性占用
	泉州市上实投资发展有限公司	子公司	其他应收款	1,476,610,159.60	2,034,104,319.48	97,594,058.23	2,358,129,256.48	1,250,179,280.83	往来款	非经营性占用
			其他应收款	2,550,174.05	2,066,087.00		2,550,174.05	2,066,087.00	咨询费	经营性占用
	哈尔滨上实置业有限公司	子公司	其他应收款	1,130,191,481.57	303,652,818.16	50,506,972.74	863,223,615.66	621,127,656.81	往来款	非经营性占用
			其他应收款	959,785.66	1,454,821.00		959,785.66	1,454,821.00	咨询费	经营性占用
	湖州湖润建设管理有限公司	子公司	其他应收款	28,152,458.06	8,230,200.00	1,696,115.20	1,578,441.81	36,500,331.45	往来款	非经营性占用
	上海丰泽置业有限公司	子公司	其他应收款	933,031,092.68	197,777,058.00	51,613,837.10	293,331,511.46	889,090,476.32	往来款	非经营性占用
	哈尔滨上实投资有限公司	子公司	其他应收款	319,792,098.39	58,129,526.45	11,953,742.23	389,875,367.07	-	往来款	非经营性占用
	上海上实锦绣花城置业有限公司	子公司	其他应收款	-	713,392,327.00	7,875,790.01		721,268,117.01	往来款	非经营性占用
	上海上实南开房地产营销有限公司	子公司	其他应收款	-	363,257.00			363,257.00	咨询费	经营性占用
	上海实业开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	10,797,057.55		10,797,057.55	-	代收租金	经营性占用
小计				4,538,186,561.51	6,659,350,201.91	256,257,035.78	6,365,515,608.61	5,088,278,190.59		
关联自然人 及其控制的法人										
小计										
其他关联人及 其附属企业										
小计										
总计				4,538,186,561.51	6,660,350,201.91	256,257,035.78	6,366,515,608.61	5,088,278,190.59		