

关于上海张江高科技园区开发股份有限公司 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：上海张江高科技园区开发股份有限公司
审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-22122888

**关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**





KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于上海张江高科技园区开发股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400461 号

上海张江高科技园区开发股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了上海张江高科技园区开发股份有限公司(以下简称“张江高科”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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)的要求,张江高科编制了本专项说明所附的张江高科 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、合法性及完整性是张江高科的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计张江高科 2023 年度财务报表时张江高科提供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。

为了更好地理解张江高科 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 2400461 号

本专项说明仅供张江高科为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

黄锋



刘昊权



中国 北京

2024 年 3 月 28 日

附件 上海张江高科技园区开发有限公司 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



**关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

金额单位：人民币万元

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 年期初 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										



**关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表 (续)**

金额单位：人民币万元

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 年期初 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 年度借 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	上海新张江物业管理 有限公司	控股股东、实际控制人的 附属企业	应收账款	1,631.94			636.48	995.46	水电费	经营性往来
	上海张江射频识别技术 有限公司	控股股东、实际控制人的 附属企业	应收账款	186.91				186.91	房屋租赁	经营性往来
	上海张江 (集团) 有限公司	控股股东	合同资产	5,149.04				5,149.04	房屋销售	经营性往来
	上海新张江物业管理 有限公司	控股股东、实际控制人的 附属企业	其他应收款	1.58				1.58	往来款	经营性往来
	Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	合营公司	其他应收款	6.07	0.09			6.16	往来款	经营性往来
	上海张江射频识别技术 有限公司	控股股东、实际控制人的 附属企业	其他应收款	2.25				2.25	房屋租赁	经营性往来
小计				6,977.79	0.09		636.48	6,341.40		



**关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表 (续)**

金额单位：人民币万元

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 年期初 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
上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海张江集成电路产业区 开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	51,266.51	128,953.99			180,220.50	往来款	非经营性往来
	上海德馨置业发展 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,010.15			483.09	20,527.06	往来款	非经营性往来
	上海欣凯元投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,000.26			693.89	20,306.37	往来款	非经营性往来
	Firm Fast Developments Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,215.78	248.99			17,464.77	往来款	非经营性往来
	上海张江管理中心发展 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.12				0.12	往来款	非经营性往来
	上海颀集建设发展 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,203.77			666.22	537.55	管理费	经营性往来
	上海杰昌实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,806.38	22.45			4,828.83	股东借款 及利息	非经营性往来
	Shanghai (Z.J.) Hi-Tech Park Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,446.90	177.15			10,624.05	往来款	非经营性往来
	上海颀巨置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,231.81	89.34			9,321.15	管理费	经营性往来
	上海思锐置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,078.12	19,108.85			35,186.97	往来款	非经营性往来
	上海芯道周城市建设 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41,381.07	290.66			41,671.73	往来款	非经营性往来
	上海芯道周城市建设 有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	532.09	177.11			709.20	管理费	经营性往来
小计				194,172.96	149,068.54		1843.20	341,398.30		



**关于上海张江高科技园区开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表 (续)**

金额单位：人民币万元

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 年期初 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
关联自然人										
小计										
其他关联 方及其附 属企业	上海美联生物技术 有限公司	联营公司	其他应收款	0.70				0.70	其他	经营性往来
	上海张江智荟科技 有限公司	联营公司	预付款项	11.20				11.20	系统开发	经营性往来
小计				11.90				11.90		
总计				201,162.65	149,068.63		2,479.68	347,751.60		


此汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。



刘樱
法定代表人
(签名和盖章)



赵海生
主管会计工作负责人
(签名和盖章)



吴小敏
会计机构负责人
(签名和盖章)



附表 2

关于上海张江高科技园区开发股份有限公司

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 年期初占用资金余额	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 年期初往来资金余额	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	上海新张江物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,631.94			636.48	995.46	水电费	经营性往来
	上海张江射频识别技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	186.91				186.91	房屋租赁	经营性往来
	上海张江(集团)有限公司	控股股东	合同资产	5,149.04				5,149.04	房屋销售	经营性往来
	上海新张江物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.58				1.58	往来款	经营性往来
	Shanghai ZJ Hi-Tech Investment Corporation	合营公司	其他应收款	6.07	0.09			6.16	往来款	经营性往来
	上海张江射频识别技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.25				2.25	房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海张江集成电路产业区开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	51,266.51	128,953.99			180,220.50	往来款	非经营性往来
	上海德馨置业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,010.15			483.09	20,527.06	往来款	非经营性往来
	上海欣凯元投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,000.26			693.89	20,306.37	往来款	非经营性往来
	Firm Fast Developments Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,215.78	248.99			17,464.77	往来款	非经营性往来

	上海张江管理中心发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.12				0.12	往来款	非经营性往来
	上海灏集建设发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,203.77			666.22	537.55	管理费	经营性往来
	上海杰昌实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,806.38	22.45			4,828.83	股东借款及利息	非经营性往来
	Shanghai (Z. J.) Hi-Tech Park Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,446.90	177.15			10,624.05	往来款	非经营性往来
	上海灏巨置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,231.81	89.34			9,321.15	管理费	经营性往来
	上海思锐置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,078.12	19,108.85			35,186.97	往来款	非经营性往来
	上海芯道周城市建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41,381.07	290.66			41,671.73	往来款	非经营性往来
	上海芯道周城市建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	532.09	177.11			709.20	管理费	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海美联生物技术有限公司	联营公司	其他应收款	0.70				0.70	其他	经营性往来
	上海张江智荟科技有限公司	联营公司	预付款项	11.20				11.20	系统开发	经营性往来
总计	/	/	/	201,162.65	149,068.63		2,479.68	347,751.60	/	/

