

**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**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

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

上海外高桥集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表 1-1

## 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（2026）第 310A007197 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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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（2026）第 310A010885 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二六年四月十三日

上海外高桥集团股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海外高桥集团股份有限公司

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	2025年初占用资金余 额	2025年度占用累计发生 金额（不含利息）	2025年度占用 资金的利息	2025年度偿还累计发生 金额	2025年末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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											
其他关联资金往来		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	2025年初往来资金 余额	2025年度往来累计发 生金额（不含利息）	2025年度往来 资金的利息	2025年度偿还累计发生 金额	2025年末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		上海外高桥资产管理有限公司	母公司	应收账款	6,111.11	6,759.42		6,077.38	6,793.15	托管服务	经营性往来
		上海外高桥资产管理有限公司	母公司	其他应收款		72.32			72.32	代收代付	经营性往来
		上海浦东现代产业开发有限公司	受同一母公司控制	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	受同一母公司控制	应收账款	0.02	40.00		36.17	3.85	物业服务	经营性往来
		上海同樾置业有限公司	受同一母公司控制	预付款项	199.39			76.42	122.97	采购	经营性往来
		上海新高桥开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	244.65	1,005.58		885.47	364.76	服务费	经营性往来
		上海综合保税区市政养护管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.88	113.60		111.54	2.94	代收代付	经营性往来
		上海外高桥保税区国际人才服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.21	7.56		7.77		服务费	经营性往来
		上海综合保税区市政养护管理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.02	35.12		35.14		物业管理费	经营性往来
		上海外高桥保税区投资实业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	472.86				472.86	租赁及押金	经营性往来
		上海市外高桥保税区投资管理服务有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	3.29			3.29		押金	经营性往来
		上海市外高桥保税区投资管理服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款		9.78		9.54	0.24	代收代付	经营性往来
		上海外高桥保税区环卫服务有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.20	156.51		119.14	37.57	租赁及物业费	经营性往来
	小计					7,059.23	8,199.89		7,361.86	7,897.26	
上市公司的子公司及其附属企业		上海外高桥保来大酒店有限公司	子公司	其他应收款	55,365.29				55,365.29	资金拆借	非经营性往来
		上海香兰外高桥酒店有限公司	子公司	其他应收款	5,191.31				5,191.31	资金拆借	非经营性往来
		上海寰和健康产业发展有限公司	子公司	其他应收款	3,537.00			47.00	3,490.00	资金拆借	非经营性往来
		上海外高桥保税区联合发展有限公司	子公司	其他应收款	535.82				535.82	预付费	经营性往来
		上海外高桥森筑置业有限公司	子公司	其他应收款	124,704.00				124,704.00	资金拆借	非经营性往来
		上海外高桥森筑置业有限公司	子公司	其他应收款	120,645.00				120,645.00	资金拆借	非经营性往来
		上海外高桥森筑置业有限公司	子公司	其他流动资产	8,558.00				8,558.00	资金拆借	非经营性往来
		上海市外高桥保税区新发集团有限公司	子公司	其他流动资产	35,026.20	150,567.51		76,352.47	109,241.24	资金池拆借	非经营性往来
		上海外高桥森筑置业有限公司	子公司	其他流动资产	12,071.34	207.64			12,278.98	资金池拆借	非经营性往来
		上海外高桥保税区联合发展有限公司	子公司	其他流动资产		109,378.96		8,571.06	100,807.90	资金池拆借	非经营性往来
		上海市外高桥保税区三联发展有限公司	子公司	其他流动资产		91,706.84		14,232.37	77,474.47	资金池拆借	非经营性往来
		上海外高桥集团财务有限公司	子公司	货币资金	58.87	140.55		149.36	50.06	资金池拆借	非经营性往来
小计					365,692.83	352,001.50		99,352.26	618,342.07		
关联自然人及其控制的法人											
其他关联方及其附属企业		上海五新物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	25.62			25.62		资金拆借	非经营性往来
		台州外高桥联迪药业有限公司	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
		上海浦惠房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	52,693.93	1,890.07		403.94	54,180.06	资金拆借	非经营性往来
		上海浦惠房地产开发有限公司	合营企业	应收账款		85.00		80.00	5.00	服务费	经营性往来
		上海外高桥英信网络信息有限公司	联营企业	预付款项	67.06	33.22		96.37	3.91	采购	经营性往来
		上海畅联国际物流股份有限公司	联营企业	应收账款	54.66	1,192.32		1,246.00	0.98	服务费	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	0.69	1,584.51		1,584.72	0.48	服务费	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	0.55			0.55		押金	经营性往来
		申康外高桥邮轮俱乐部（上海）有限公司	联营企业	应收账款		61.31		30.14	31.17	租赁	经营性往来
		上海城建数字产业集团有限公司	其他	预付款项		6.70		0.33	6.37	服务费	经营性往来
	小计					55,749.33	4,853.13		3,467.67	57,134.79	
总计					428,501.39	365,054.52		110,181.79	683,374.12		

本表已于2026年4月13日获第十一届董事会第19次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



# 营业执照

(副本 20-18)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层



经营范围

审计企业会计报表，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。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

# 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》。



发证机关: 北京市财政局  
 二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



姓名 杨凯凯  
Full name 杨凯凯  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1983-11-06  
Date of birth 1983-11-06  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 32068119831106061X  
Identity card No. 32068119831106061X



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.



证书编号: 110101504646  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2014 年 04 月 23 日  
Date of issuance

杨凯凯(110101504646)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日 年 月 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.



杨凯凯(110101504646)  
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 月 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.



杨凯凯年检二维码

年 月 日  
/y /m /d



姓名  
Full name 陈树云  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1992-12-23  
工作单位  
Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码  
Identity card No. 32072319921223326X

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.



陈树云(110101301821)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

月 日

证书编号:  
No. of Certificate 110101301821

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2020年 03月 31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.



陈树云年检二维码

年 月 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