

关于上海交运集团股份有限公司
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：上海交运集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：(021) 2328 1358

关于上海交运集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号:沪26VNW0GTPE



目 录

页次

一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2





关于上海交运集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA10787 号

上海交运集团股份有限公司全体股东：

我们审计了上海交运集团股份有限公司(以下简称“交运股份”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 1 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZA10785 号的无保留意见审计报告。

交运股份管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是交运股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计交运股份 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解交运股份 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供交运股份为披露 2025 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

张昕



中国注册会计师：

宋闪闪



中国·上海

二〇二六年四月一日





上海地铁集团股份有限公司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


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系	上市公司核算的会计科目	2025年期末占用资金余额	2025年度累计发生金额	2025年度累计发生金额	2025年度往来款余额(不含利息)	2025年度往来款余额(如有)	2025年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业	上海久事旅游(集团)有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.08	-	0.08	-	-	-	修理费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海地铁维保运营有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	71.04	-	29.05	-	-	41.99	运输费、服务费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海东业体育文化中心有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	0.83	-	-	-	0.83	运输费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海天亚汽车贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	2.12	-	2.12	-	-	-	运输费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事融资租赁有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	46.20	-	-	-	46.20	修理费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海市融资租赁有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	46.19	-	-	-	46.19	运输费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运融资租赁有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	25.93	5.81	-	-	-	31.74	运输服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运融资租赁有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	38.62	-	38.62	-	-	-	运输服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海青年报业(集团)有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.06	-	0.06	-	-	-	服务费	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海白兰地酒业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.36	1.56	-	-	-	1.92	检测收入	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运巴士客运(集团)有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	4.90	-	-	-	4.90	劳务服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运巴士客运(集团)有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	0.82	-	-	-	0.82	劳务服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	0.14	-	-	-	0.14	劳务服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	0.21	-	-	-	0.21	劳务服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	2.28	-	-	-	2.28	劳务服务	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	123.99	-	-	-	123.99	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	90.33	-	-	-	-	90.33	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海市轨道交通运营有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	46.19	-	46.19	-	-	-	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海市轨道交通运营有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	33.46	-	2.21	-	-	31.25	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海市轨道交通运营有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	30.15	-	-	-	-	30.15	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运工程机械有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	9.67	-	-	-	-	9.67	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运资产管理服务有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	10.24	-	-	-	-	10.24	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运资产管理服务有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	10.00	-	-	-	-	10.00	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运资产管理服务有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	0.98	-	-	-	-	0.98	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海交运资产管理服务有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	59.50	-	-	-	59.50	租赁押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	5.00	-	-	-	-	5.00	押金	经营性往来
实际控制人及其附属企业	上海久事体育产业发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	59.50	-	59.50	-	-	-	租赁押金	经营性往来





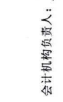
上市公司子公司及其附属企业	控股或控制的法人	预付账款	41.33	-	41.33	-	41.33	-	41.33	预付租金	经营性往来
上海公共交通服务有限公司	控股子公司	预付账款	13.05	-	-	-	-	-	-	11.49	经营性往来
烟台公共交通服务有限公司	控股子公司	其他应收款	11,023.49	-	-	-	-	-	-	11,023.49	经营性往来
杭州中程汽车服务有限公司	子公司	其他应收款	2,976.65	-	-	-	-	-	-	1,476.65	经营性往来
上海中程汽车服务有限公司	子公司	其他应收款	42,235.42	-	-	-	-	-	-	42,235.42	经营性往来
上海中程汽车服务有限公司	子公司	其他应收款	28,571.75	-	-	-	-	-	-	28,571.75	经营性往来
上海中程汽车服务有限公司	子公司	其他应收款	18,305.82	-	-	-	-	-	-	18,305.82	经营性往来
烟台公共交通服务有限公司	子公司	其他应收款	4,021.44	-	-	-	-	-	-	4,021.44	经营性往来
烟台公共交通服务有限公司	子公司	其他应收款	1,584.16	-	-	-	-	-	-	1,584.16	经营性往来
烟台公共交通服务有限公司	子公司	其他应收款	370.00	-	-	-	-	-	-	370.00	经营性往来
其他关联方及其附属企业											
上海大众交运出租服务有限公司	合营企业	其他应收款	25.29	-	-	-	-	-	-	25.29	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	119.80	-	-	-	-	-	-	119.80	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	185.85	-	-	-	-	-	-	185.85	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	7.05	-	-	-	-	-	-	7.05	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	89.46	-	-	-	-	-	-	89.46	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	1,440.00	-	-	-	-	-	-	1,440.00	经营性往来
上海大众交运出租服务有限公司	联营企业	其他应收款	1,263.67	-	-	-	-	-	-	1,263.67	经营性往来
合计			112,546.83	1,532.36	-	-	-	-	-	35,988.60	经营性往来

公司负责人（法定代表人）：  龙陈

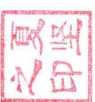
主审会计工作负责人：  龙陈

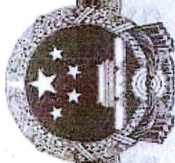
本汇总表已于2026年4月1日获董事会批准。

会计机构负责人：  龙陈

会计机构负责人：  龙陈

会计机构负责人：  龙陈





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描经营者主体身份码了解更多登记备案、许可、监管信息, 避免多跑腿办事。



仅供出报告使用, 其他无效



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

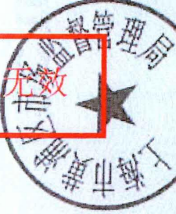
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 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; 信息系统领域内的技术服务, 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2026年03月11日

证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

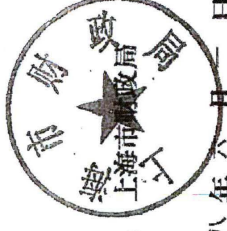
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



仅供出报告使用,其他无效



姓名: 强斯
Full name: 强斯
Sex: 男
出生日期: 1972-11-01
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Workplace: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 230107197211010115
Identity card No.



年度检验登记
Annual Inspection Registration
本证书在有效期内有效, 请持有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



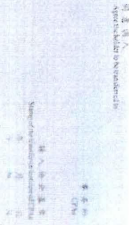
年度检验登记
Annual Inspection Registration
本证书在有效期内有效, 请持有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA
姓名: 强斯
Name: 强斯
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Workplace: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
变更日期: 2018年12月25日
Change Date: 2018-12-25



年度检验登记
Annual Inspection Registration
本证书在有效期内有效, 请持有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA
姓名: 强斯
Name: 强斯
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Workplace: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
变更日期: 2018年12月25日
Change Date: 2018-12-25



证书编号: 110101400073
 发证机构: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2021年09月09日
 证书状态: 有效



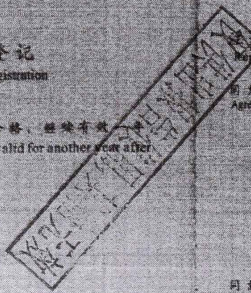
姓名: 王...
 性别: 女
 出生日期: 1982...
 工作单位: ...
 身份证号: ...



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年
 This renewal is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



年 月 日
 y m d

附表 2

关于上海交运集团股份有限公司

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	2025 年年初占用资金余额	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（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	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(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	上海久事旅游(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.08	-	-	0.08	-	修理费	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	71.04	-	-	29.05	41.99	运输费、服务费	经营性往来
	上海东亚体育文化中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.83	-	-	0.83	运输费	经营性往来
	上海天孚汽车贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.12	-	-	2.12	-	运输费	经营性往来
	上海久通融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	46.20	-	-	46.20	修理费	经营性往来
	上海市沪南汽车运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	46.19	-	-	46.19	运输费、服务费	经营性往来
	上海交运锦湖客运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	25.93	5.81	-	-	31.74	运输服务	经营性往来

上海交运船舶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	38.62	-	-	38.62	-	运输服务	经营性往来
上海青年实业（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.06	-	-	0.06	-	服务费	经营性往来
上海白玉兰高速客运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.36	1.56	-	-	1.92	检测收入	经营性往来
上海交运巴士客运（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	4.90	-	-	4.90	劳务服务	经营性往来
上海久事国际体育中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.82	-	-	0.82	劳务服务	经营性往来
上海久事体育产业发展（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.14	-	-	0.14	劳务服务	经营性往来
上海久通商旅客运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.21	-	-	0.21	劳务服务	经营性往来
上海上强汽车配件销售有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	2.28	-	-	2.28	劳务服务	经营性往来
上海久事置业有限公司	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	-	123.99	-	-	123.99	租赁押金	经营性往来

	属企业									
上海久事旅游（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	90.33	-	-	-	90.33	租赁押金		经营性往来
上海市沪南汽车运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	46.19	-	-	46.19	-	租赁押金		经营性往来
上海市沪东汽车运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	33.46	-	-	2.21	31.25	租赁押金		经营性往来
上海运通工程机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.15	-	-	-	30.15	租赁押金		经营性往来
上海交运汽修资产管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9.67	-	-	-	9.67	租赁押金		经营性往来
上海交运资产经营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.24	-	-	-	10.24	租赁押金		经营性往来
上海装卸储运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	租赁押金		经营性往来
上海浦运企业管理服务中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.98	-	-	-	0.98	租赁押金		经营性往来
上海强生交	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	-	59.50	-	-	59.50	租赁押金		经营性往

	巴商业管理服务有限公 司	属企业								来
	上海久事国际体育中心 有限公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收 款	-	10.00	-	-	10.00	租赁押金	经营性往 来
	上海公共交通卡股份有 限公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收 款	5.00	-	-	-	5.00	押金	经营性往 来
	上海浦东东站长途客运 有限公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收 款	59.50	-	-	59.50	-	租赁押金	经营性往 来
	上海久事置业有限公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	预付款项	-	41.33	-	-	41.33	预付租金	经营性往 来
	上海公共交通卡股份有 限公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	预付款项	13.05	-	-	1.56	11.49	预付费 用，ETC 等	经营性往 来
上市公司的子公司 及其附属企业	烟台中瑞汽车零部件有 限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	11,023.49	-	-	-	11,023.49	资金周 转、垫付 工资	非经营性 往来
	沈阳中瑞汽车零部件有 限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	2,976.65	-	-	1,500.00	1,476.65	资金周 转、垫付 工资	非经营性 往来
	上海交运汽车动力系统 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	42,235.42	-	-	-	42,235.42	资金周转	非经营性 往来
	上海交运沪	子公司及其控	其他应收	28,571.75	-	-	-	-	资金周转	非经营性

	北物流发展有限公司	制的法人	款				28,571.75			往来
	上海交运国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,305.82	-	-	-	18,305.82	资金周转	非经营性往来
	上海市汽车维修有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,021.44	-	-	4,021.44	-	资金周转	非经营性往来
	烟台中瑞物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,584.16	-	-	-	1,584.16	资金周转	非经营性往来
	上海交运大件物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	370.00	-	-	370.00	-	资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海大众交运出租汽车有限责任公司	合营企业	其他应收款	25.29	-	-	-	25.29	资金周转	非经营性往来
	上海恩尔仓储有限公司	联营企业	其他应收款	-	119.80	-	-	119.80	股权清算款项	非经营性往来
	上海起亚交运汽车销售服务有限公司	联营企业	其他应收款	185.85	-	-	185.85	-	资金周转、垫付工资	非经营性往来
	上海交运云峰龙威汽车	联营企业	其他应收款	7.05	-	-	-	7.05	垫付工资	非经营性往来

	销售服务有限公司									
	上海交运智慧湾企业管理有限公司	联营企业	其他应收款	89.46	8.80	-	-	98.26	租赁押金	非经营性往来
	上海交运智慧湾企业管理有限公司	联营企业	债权投资	1,440.00	1,060.00	-	-	2,500.00	委托贷款、委托贷款利息	非经营性往来
	上海交运智慧湾企业管理有限公司	联营企业	一年内到期的非流动资产	1,263.67	-	-	1,160.17	103.50	委托贷款、委托贷款利息	非经营性往来
总计	/	/	/	112,546.83	1,532.36	-	35,988.60	78,090.59	/	/