

上海全筑控股集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
上会师报字(2024)第 3377 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海全筑控股集团股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的  
专项审核报告

上会师报字(2024)第 3377 号

上海全筑控股集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海全筑控股集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2024 年 4 月 8 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2024)第 3374 号)。在此基础上,我们审核了后附的贵公司管理层编制的“上海全筑控股集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”(以下简称“汇总表”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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(2023 年 12 月修订)》(上证函〔2023〕3870 号)的规定,编制后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为,贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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(2023年12月修订)》(上证函〔2023〕3870号)的规定,如实反映了上海全筑控股集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表所载资料与贵公司2023年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核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2023年度年报披露之用,不得用作其他目的。

附件:上海全筑控股集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

陈大为



中国注册会计师

赵静文



二〇二四年四月八日

附件:

## 上海全筑控股集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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年年初占用资金余额	2023年度占用资金的发生额(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期末占用资金余额	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来资金的发生额(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										
	上海筑筑建筑装饰科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	392.97	-	319.50	73.47	资金周转	非经营性往来
	香港全筑投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,534.24	-	-	-	8,534.24	资金周转	非经营性往来
	全筑建设(马来西亚)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	53.92	-	-	-	53.92	资金周转	非经营性往来
	全筑建设(越南)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.58	-	-	-	0.58	资金周转	非经营性往来
	上海筑筑装饰设计集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,403.11	-	-	-	2,403.11	资金周转	非经营性往来
	上海筑筑建筑装饰科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,252.77	8,944.36	-	3,608.79	9,488.34	资金周转	非经营性往来
	上海全筑实业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60.31	425.71	-	-	486.02	资金周转	非经营性往来
	上海高研节能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	222.46	-	50.00	172.46	资金周转	非经营性往来
	艾尔门雷系统(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	198.00	-	-	-	198.00	资金周转	非经营性往来
	江苏瀚斯雷巨有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,427.08	24.00	-	1,797.10	2,653.99	资金周转	非经营性往来
	思恒通设计管输(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.02	-	-	-	0.02	资金周转	非经营性往来
	上海筑筑建筑装饰科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,950.30	-	65.77	2,884.53	资金周转	非经营性往来
	上海全筑建筑装饰工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	325.65	-	-	-	325.65	资金周转	非经营性往来
	上海地筑建筑装饰设计事务所有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,850.80	400.00	-	400.00	-	资金周转	非经营性往来
	上海全筑环保新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	210.19	614.47	-	5.82	2,459.45	资金周转	非经营性往来
	江苏全筑石业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	392.27	16.81	-	96.27	130.73	资金周转	非经营性往来
	简新建筑设计事务所(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2.67	-	226.80	168.14	资金周转	非经营性往来
	上海全筑新军住宅科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.72	24.33	-	-	24.33	资金周转	非经营性往来
	上海筑筑建筑装饰设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	476.20	34.11	-	17.00	25.83	资金周转	非经营性往来
	上海筑筑建筑装饰设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.68	1,034.46	-	494.55	1,016.11	资金周转	非经营性往来
	上海全筑住宅装饰工程有限公司(注)	子公司及其控制的法人	其他应收款	6.59	-	-	-	13.68	资金周转	非经营性往来
	上海全筑装饰工程有限公司(注)	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,690.65	857.23	-	30,547.87	6.59	资金周转	非经营性往来
	上海全筑装饰工程有限公司(注)	子公司及其控制的法人	其他应收款	341.91	-	-	341.91	-	资金周转	非经营性往来
	上海全筑装饰设计事务所有限公司(注)	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	6.01	-	6.01	-	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										
总计				53,246.69	15,849.89	-	37,977.39	31,119.19		

注1: 因破产重整,上海全筑装饰有限公司于本报告期末不再纳入合并范围,公司对其丧失控制权之日的往来余额截至2023年度偿还累计发生金额。  
 注2: 因破产清算,上海全筑室内装饰配套工程有限公司于本报告期末不再纳入合并范围,公司对其丧失控制权之日的往来余额截至2023年度偿还累计发生金额。  
 注3: 因持股比例下降,上海全筑(可)望建筑装饰设计事务所有限公司于本报告期末不再纳入合并范围,公司对其丧失控制权之日的往来余额截至2023年度偿还累计发生金额。

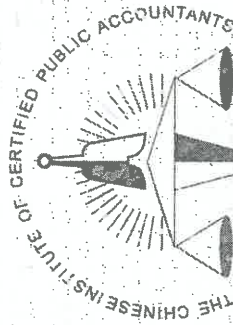
公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

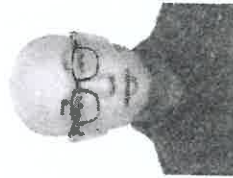






中国注册会计师协会

姓名: 陈大愚  
 Full name: 陈大愚  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-06-20  
 Date of birth: 1975-06-20  
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 310103197506202419  
 Identity card No.: 310103197506202419



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.



陈大愚的年检二维码

证书编号: 31000081473  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2009年01月15日  
 Date of Issuance

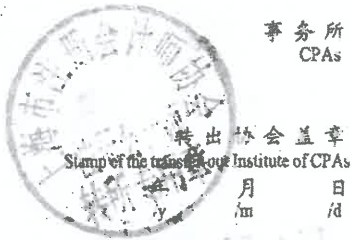


本复印件已审核与原件一致

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

德勤



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

上会



事务所  
CPAs

姓名 Full name 赵静文  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1991-09-12  
工作单位 Working unit 德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 310107199109122524



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.



赵静文的年检二维码

证书编号: 310000120674  
No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 02 月 26 日  
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

# 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

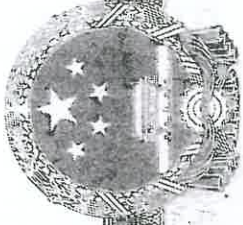
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202311210048

市场主体更多可  
通过国家企业信用  
系统了解更多、体  
验更多应用服务。  
扫描左侧二维码，  
即可了解更多、体  
验更多应用服务。



名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币3240.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月27日

经营范围

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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。【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】



登记机关

2023年11月21日

本复印件已审核与原件一致