

华东建筑集团股份有限公司
2018 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

众
(

华东建筑集团股份有限公司 2018 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

众会字（2019）第 3662 号

华东建筑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》审计了华东建筑集团股份有限公司（以下简称“华建集团”）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 29 日出具了众会字（2019）第 3661 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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）》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，华建集团编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止华建集团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、合法及完整是华建集团管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与华建集团 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对华建集团实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 年度华建集团的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。

本专项说明仅作为华建集团披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：华建集团 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

刘文华



中国注册会计师

王旭智



中国，上海

2019 年 4 月 29 日

小
支
告

附件： 华东建筑集团股份有限公司2018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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	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												
其他关联资金往来												
大股东及其附属企业	上海现代建筑设计(集团)有限公司	现大股东	应收账款	118.57	169.56		203.16	84.97	提供劳务及房屋出租	经营性往来		
	上海现代建筑设计研究院管理有限公司	现大股东附属企业	应收账款	-	76.28		76.28	-	提供信息服务及房屋出租	经营性往来		
	华东建筑设计研究院有限公司	法律上的子公司、会计上的母公司	其他应收款	69,332.84	28,254.00		47,522.84	50,064.00	暂借款及代垫费用	非经营性往来		
	华东建筑设计研究院(国际)有限公司	法律上的子公司	应收利息	-	24.57	1.08	-	1.08	借款利息	非经营性往来		
	华东建筑集团(上海)科技有限公司	子公司	其他应收款	413.10	3,455.88		8.36	429.31	暂借款及代垫费用	非经营性往来		
	华东建筑(上海)科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	3,455.88		1,000.88	3,455.00	暂借款及代垫费用	非经营性往来		
	上海建筑设计研究院有限公司	子公司	应收利息	-	8.81	8.28	-	-	借款利息	非经营性往来		
	上海建筑设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	642.67	8.81		5.16	646.32	暂借款及代垫费用	非经营性往来		
	上海建筑设计研究院有限公司	子公司	应收利息	-	31,788.92	10.90	10.90	-	借款利息	非经营性往来		
	上海现代建筑设计集团工程建造咨询有限公司	子公司	其他流动资产	-	-	202.40	18,788.92	13,000.00	暂借款	非经营性往来		
	上海现代建筑设计集团工程建造咨询有限公司	子公司	应收利息	-	-	202.40	202.40	-	借款利息	非经营性往来		
	上海现代建筑装饰环境设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	439.85		439.85	-	代垫费用	非经营性往来		
	上海市水利工程设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	66.37		66.37	-	代垫费用	非经营性往来		
	上海中元岩土工程有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10		0.05	0.05	代垫费用	非经营性往来		
	上海中元工程投资管理有限公司	子公司	其他应收款	0.44	0.97		1.41	-	代垫费用	非经营性往来		
	上海芝士迪投资管理咨询有限公司	子公司	其他流动资产	2,191.00	8,378.65		2,720.00	2,191.00	暂借款	非经营性往来		
	Wilson & Associates, LLC	子公司	其他流动资产	4,080.00	8,378.65		2,720.00	9,738.65	暂借款及代垫费用	非经营性往来		
	Wilson & Associates, LLC	子公司	应收利息	-	102.29	102.29	35.66	66.63	借款利息	非经营性往来		
	武汉正华建筑设计有限公司	子公司	其他应收款	-	10.84		10.84	-	代垫费用	非经营性往来		
关联自然人												
其他关联方及其附属企业												
总计				77,778.62	72,674.80	324.95	71,101.36	79,677.01				

法定代表人：秦宝华



主管会计工作负责人：吴峰宇



会计机构负责人：何静



何静



姓名	刘文华
Full name	刘文华
性别	男
Sex	男
出生日期	1963-06-16
Date of birth	1963-06-16
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310109630616405
Identity card No.	310109630616405



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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年 1月 08日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

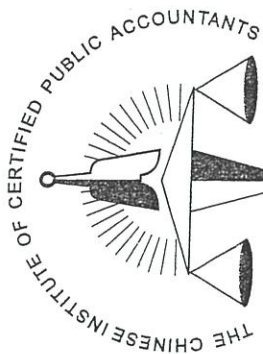
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年 1月 17日

证书编号: 310000361028
No. of Certificate

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

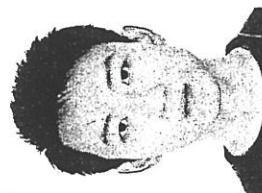
发证日期: 1997 年 07 月 24 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会



姓名	王旭智
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-02-02
Date of birth	
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	34020319870202001X
Identity card No.	



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: 310000034698
No. of Certificate

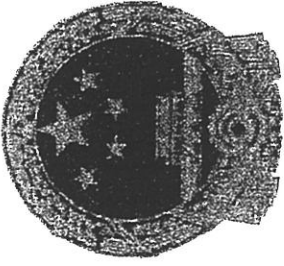
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d



王旭智(310000034698)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

证书序号: 0001311



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



发证机关:

二〇一八年六月一日



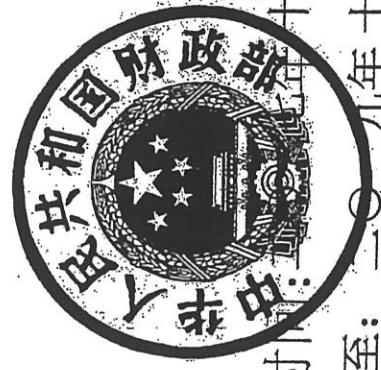
中华人民共和国财政部制

证书序号: 000421

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
众华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

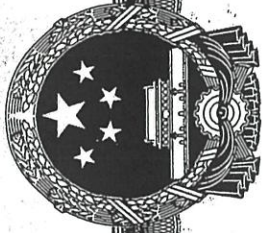
首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一二年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日



营业执照

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000201904110445

(副本)

扫描二维码
登录“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

经营范围

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】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关

2019年04月11日