

上海建工集团股份有限公司

专项审计说明

2016 年度



关于对上海建工集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZA11104 号

上海建工集团股份有限公司董事会：

我们审计了后附的上海建工集团股份有限公司（以下简称“上海建工”）2016 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由上海建工管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



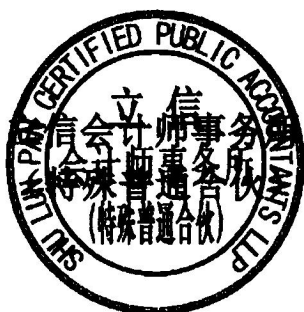
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，上海建工 2016 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

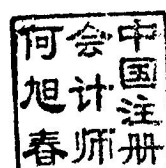
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是上海建工集团股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供上海建工集团股份有限公司 2016 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



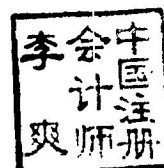
中国注册会计师：

何旭春



中国注册会计师：

李爽



中国·上海

二〇一七年三月二十三日

上海建工集团股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方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：上海建工集团股份有限公司

单位：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	2016年年初往来资金余额	2016年度往来资金发生额(不含利息)	2016年度往来资金利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	上海建工(集团)总公司	上市公司大股东	应收账款	4,150	3,679		5,628	2,201	工程分包等收入	经营性往来
	上海建工交通工程建设发展有限公司	大股东之附属企业	应收账款	6,095	56		1,206	4,945	工程分包收入	经营性往来
	上海建工锦江大酒店有限公司	大股东之附属企业	应收账款		79		47	32	提供劳务	经营性往来
	上海建一实业有限公司	大股东之附属企业	应收账款		17			17	销售商品	经营性往来
	上海托博莱特房产有限公司	大股东之附属企业	应收账款	2				2	工程款	经营性往来
	上海建二实业有限公司	大股东之附属企业	应收账款		371		371			经营性往来
	上海国际招标公司	大股东之附属企业	应收账款		128		128			经营性往来
	上海建工医院	大股东之附属企业	应收账款		167		167			经营性往来
	上海建工交通工程建设发展有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	397			140	257	安全抵押金等	经营性往来
	上海枫景园林实业有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	264	190		264	190	保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	上海建工(集团)总公司	上市公司大股东	其他应收款		147			147	保证金、押金	经营性往来
	上海国际招标有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	20	390		323	87	投标保证金	经营性往来
	上海诚杰华工程造价咨询有限公司	大股东之附属企业	其他应收款		53		23	30	投标保证金	经营性往来
	上海建四实业有限公司	大股东之附属企业	其他应收款	49			49		模具租赁费	经营性往来
	上海建工医院	大股东之附属企业	预付账款	8	3			11	房租	经营性往来
				10,985	5,280		8,346	7,919		
	上海三凌科技创业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	72,000			72,000		暂借款	非经营性往来
	上海建工诚阅房产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	115,170	115,000	5,791	120,804	115,157	委托贷款	非经营性往来
	上海三凌科技创业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	80,111	80,000	4,073	84,071	80,113	委托贷款	非经营性往来
	上海爱利特房产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	90,134	90,000	4,668	94,675	90,127	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海盛唐置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	15,422	15,400	802	16,202	15,422	委托贷款	非经营性往来
	上海建工材料工程有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	14,507	17,188	391	9,547	22,539	暂借款、委托贷款	非经营性往来
	上海华东建筑机械厂有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	16,992	16,970	734	17,708	16,988	委托贷款	非经营性往来
	徐州沪建房产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	30,049		383	30,432		委托贷款	非经营性往来
小计:										

法定代表人:

总会计师:

会计机构负责人:

上海建工集团股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：上海建工集团股份有限公司

单位：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	2016年年初往来资金余额	2016年度往来资金发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	上海浩江房产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	60,073	60,000	2,654	62,634	60,073	委托贷款	非经营性往来
	上海建工集团泰州田许线建设有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	31,058	9,300	2,026	42,384	-	委托贷款	非经营性往来
	上海建工常州武进金武路建设有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	13,729	10,000	1,143	24,872	-	委托贷款	非经营性往来
	上海建工房产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	54,070	10,000	1,049	55,106	10,013	委托贷款	非经营性往来
	南京奥和房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	16,044	-	309	16,353	-	委托贷款	非经营性往来
	上海建工集团宜宾大溪口建设有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	13,325	7,800	440	21,565	-	委托贷款	非经营性往来
	徐州沪建全山房地产有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	-	20,000	675	648	20,027	委托贷款	非经营性往来
	上海建工集团无锡锡杨路建设管理有限公司	上市公司之子公司	其他应收款 应收利息	2,101	8,100	382	370	8,112	委托贷款	非经营性往来
	上海建工（美国）有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,501	2,281	-	1,414	687	暂借款	非经营性往来
	上海建工（加拿大）有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	5,397	1,959	-	-	5,782	暂借款	非经营性往来
	上海建工海外（香港）有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	-	-	-	7,356	暂借款	非经营性往来
	上海建工海外（控股）有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	15,094	-	-	-	15,094	暂借款	非经营性往来
	上海市机械施工集团有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	16,950	7,000	-	16,950	7,000	暂借款	非经营性往来
	上海建工集团投资有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,907	59,423	-	-	61,330	暂借款	非经营性往来
	无	无		667,634	530,421	25,520	687,755	535,820		
小计：	无	无								
其他关联方及其附属企业	上海建工集团宜屏屏建设有限公司	上市公司之联营企业	其他流动资产 应收利息		13,300	18		13,318	委托贷款	非经营性往来
	Fulton SCG	上市公司之联营企业	其他应收款		11,099	-		11,099	暂借款	非经营性往来
	总计			678,619	560,100	25,538	696,101	568,156		

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：