

关于上海外服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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海外服控股集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23280000



上海外服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
往来情况的专项报告
2022 年度
信会师报字[2023]第 ZA11652 号

此码用于证明该审计报告是否由具有社会许可的会计师事务所出具，
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 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：沪234JX73FK0



目 录

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、	2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-6





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

关于上海外服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 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA11652 号

上海外服控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了上海外服控股集团股份有限公司(以下简称“外服控股”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 20 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA11650 号的无保留意见审计报告。

外服控股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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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、合法和完整是外服控股管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计外服控股 2022 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。

为了更好地理解外服控股 2022 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。





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

本报告仅供外服控股为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得
用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二三年四月二十日



上海外服控股集团股份有限公司 2022 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

非经营性资金占用企业	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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
总计										

其它关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东浩兰生 (集团) 有限公司	最终控制方	应收账款	49.35	511.38		464.77	95.96	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海东浩兰生会展 (集团) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		136.41		24.79	111.62	提供劳务	经营性往来
	上海东浩资产经营有限公司	同一最终控制方	应收账款	629.71	504.50		1,040.85	93.36	提供劳务	经营性往来
	上海国际贸易中心有限公司	同一最终控制方	应收账款	10.25	18.64		18.08	10.81	提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国际物流有限公司	同一最终控制方	应收账款		16.88		15.69	1.19	提供劳务	经营性往来
	上海市五金矿产进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		8.17		7.56	0.61	提供劳务	经营性往来

汇总表第 1 页



其它关联方往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海五矿金沪国际海运有限公司	同一最终控制方	应收账款		5.72	5.32	0.40	提供劳务	经营性往来
	上海市医药保健品进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.31	0.10	0.21	提供劳务	经营性往来
	上海市工艺品进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.19		0.19	提供劳务	经营性往来
	上海东浩新贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		22.82	22.72	0.10	提供劳务	经营性往来
	上海对外经济贸易实业有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.10		0.10	提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生供应链有限公司	同一最终控制方	应收账款		1.52	1.42	0.10	提供劳务	经营性往来
	上海颀厦国际物流有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.98	0.90	0.08	提供劳务	经营性往来
	上海广告有限公司	同一最终控制方	应收账款		18.32	18.26	0.06	提供劳务	经营性往来
	上海东浩物流供应链管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.43	0.38	0.05	提供劳务	经营性往来
	上海东浩国际商务有限公司	同一最终控制方	应收账款		42.66	42.61	0.05	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海五金矿产发展有限公司	同一最终控制方	应收账款		21.10	21.07	0.03	提供劳务	经营性往来
	上海外经贸工程有限公司	同一最终控制方	应收账款		18.20	18.17	0.03	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海外服报关有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.20	0.19	0.01	提供劳务	经营性往来
	东浩兰生会展集团股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		5.01	5.01		提供劳务	经营性往来



其它关联方资金往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海兰生轻工品进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		30.44		30.44		提供劳务	经营性往来
	哈尔滨东浩兰生供应链有限公司	同一最终控制方	应收账款		29.76		29.76		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生集团进口商品展销中心有限公司	同一最终控制方	应收账款		26.39		26.39		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生投资管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		8.17		8.17		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生投资管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		8.07		8.07		提供劳务	经营性往来
	上海国际房产有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.54		4.54		提供劳务	经营性往来
	上海开鑫进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.84		2.84		提供劳务	经营性往来
	上海五金矿产尤利国际贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.14		2.14		提供劳务	经营性往来
	上海外投国际贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.07		2.07		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生嘉新科技服务有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.06		2.06		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国贸置业有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.06		2.06		提供劳务	经营性往来
	上海市工艺品珠宝首饰进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		1.95		1.95		提供劳务	经营性往来
	上海国际进出口贸易服务有限公司	同一最终控制方	应收账款		1.92		1.92		提供劳务	经营性往来



其它关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海国际汽车城东浩会展中心有限公司	同一最终控制方	应收账款	1.67			1.67		提供劳务	经营性往来
	上海利嘉宾馆有限公司	同一最终控制方	应收账款	1.13			1.13		提供劳务	经营性往来
	上海现代国际展览有限公司	同一最终控制方	应收账款	1.00			1.00		提供劳务	经营性往来
	北京合力纬来咨询服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.98			0.98		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生珠宝玉器有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.92			0.92		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国际贸易(集团)有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.85			0.85		提供劳务	经营性往来
	上海地益物业管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.74			0.74		销售商品	经营性往来
	上海东荟餐饮管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.65			0.65		提供劳务	经营性往来
	博达(北京)国际商务会展有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.38			0.38		提供劳务	经营性往来
	上海吉利钻石有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.23			0.23		提供劳务	经营性往来
	上海外经贸商务展览有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.08			0.08		提供劳务	经营性往来
	上海兰生大厦投资管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.06			0.06		提供劳务	经营性往来
	上海东浩会展经营有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.05			0.05		提供劳务	经营性往来



0 2023 2024

其它关联资金往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来(不含利息)累计发生金额	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海工业商务展览有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.03		0.03		提供劳务	经营性往来
	上海商展进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.03		0.03		提供劳务	经营性往来
	上海靖达国际商务会展有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.02			0.02		提供劳务	经营性往来
	哈尔滨东浩兰生供应链有限公司	同一最终控制方	预付款项	1.04				1.04	接受劳务	经营性往来
	上海东浩兰生投资管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款		379.54		379.54		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国际贸易(集团)有限公司	同一最终控制方	其他应收款		97.98		97.98		提供劳务	经营性往来
	上海五金矿产发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款		66.39		66.39		提供劳务	经营性往来
	上海东浩新贸易有限公司	同一最终控制方	其他应收款		50.89		50.89		提供劳务	经营性往来
	上海东浩国际商务有限公司	同一最终控制方	其他应收款		48.57		48.57		提供劳务	经营性往来
	上海开鑫进出口有限公司	同一最终控制方	其他应收款		42.90		42.90		提供劳务	经营性往来
	靖达(北京)国际商务会展有限公司	同一最终控制方	其他应收款		9.28		9.28		提供劳务	经营性往来
	北京合力纬来咨询服务有限公司	同一最终控制方	其他应收款		3.30		3.30		提供劳务	经营性往来
	上海东浩资产经营有限公司	同一最终控制方	其他应收款	4.09			4.09		提供劳务	经营性往来



REVISED

其它关联资金往来	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	2022 年期 初往来资金 余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度 往来资金的 利息(如有)	2022 年度 偿还累计发 生金额	2022 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										
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业										
总计				694.46	2,163.60	-	2,542.06	316.00	-	-

本汇总表已于 2023 年 4 月 20 日获董事会批准。

公司负责人 (法定代表人):

(Signature)

主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



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

出资额 人民币1550.0000万元整

成立日期 2011年01月25日

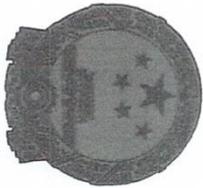
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、信息技术领域的技术服务。
【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



扫描市场主体身份信息, 获取更多服务。



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：朱建弟
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）

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。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 李正宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-02-05
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 31010419770205XXXX
Identity card No.



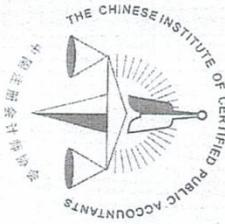
证书编号: 31000060292
No of Certificate
发证日期: 2009年09月28日
Date of issuance
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs



李正宇年检二维码

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 31000061715
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2018年08月31日
 Date of Issuance

姓名: 刘梦桐
 Full name: Liu Mengtong
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1991-02-21
 Date of Birth: 1991-02-21
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Lixin Accounting Firm (General Partnership)
 身份证号码: 422201199102212225
 Identity card No.



立
 信
 注
 册
 会
 计
 师
 事
 务
 所



Annual Renewal Registration
 本证书按部令管理，注册期满一年，
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

附表 2

关于上海外服控股集团股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
大股东及其附属企业	东浩兰生(集团)有限公司	实际控制人	应收账款	49.35	511.39		464.77	95.97	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海东浩兰生会展(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		136.41		24.79	111.62	提供劳务	经营性往来
	上海东浩资产经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	629.71	504.5		1,040.85	93.36	提供劳务	经营性往来
	上海国际贸易中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.25	18.64		18.08	10.81	提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16.87		15.69	1.18	提供劳务	经营性往来
	上海市五金矿产进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.17		7.56	0.61	提供劳务	经营性往来
	上海五矿金沪国际货运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.72		5.32	0.4	提供劳务	经营性往来
	上海市医药保健品进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.31		0.1	0.21	提供劳务	经营性往来
	上海市工艺品进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.19			0.19	提供劳务	经营性往来
	上海东浩新贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		22.82		22.72	0.1	提供劳务	经营性往来

	上海对外经济贸易实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.1			0.1	提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生供应链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.51		1.42	0.09	提供劳务	经营性往来
	上海灏震国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.98		0.9	0.08	提供劳务	经营性往来
	上海广告有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		18.32		18.26	0.06	提供劳务	经营性往来
	上海东浩物流供应链管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.44		0.38	0.06	提供劳务	经营性往来
	上海东浩国际商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		42.66		42.61	0.05	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海五金矿产发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		21.1		21.07	0.03	提供劳务	经营性往来
	上海外经贸工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		18.2		18.17	0.03	提供劳务/销售商品	经营性往来
	上海外服报关有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.2		0.19	0.01	提供劳务	经营性往来
	东浩兰生会展集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.01		5.01		提供劳务	经营性往来

	上海兰生轻工品进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		30.44		30.44		提供劳务	经营性往来
	哈尔滨东浩兰生供应链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		29.76		29.76		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生集团进口商品展销中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		26.39		26.39		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生赛事管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.17		8.17		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.07		8.07		提供劳务	经营性往来
	上海国际房产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.54		4.54		提供劳务	经营性往来
	上海开鑫进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.84		2.84		提供劳务	经营性往来
	上海五金矿产尤利国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.14		2.14		提供劳务	经营性往来
	上海外投国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.07		2.07		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生嘉新科技服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.06		2.06		提供劳务	经营性往来

	上海东浩兰生国展置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.06		2.06		提供劳务	经营性往来
	上海市工艺品珠宝首饰进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.95		1.95		提供劳务	经营性往来
	上海国际进口交易服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.92		1.92		提供劳务	经营性往来
	上海国际汽车城东浩会展中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.67		1.67		提供劳务	经营性往来
	上海利嘉宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.13		1.13		提供劳务	经营性往来
	上海现代国际展览有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1		1		提供劳务	经营性往来
	北京合力纬来咨询服务服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.98		0.98		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生珠宝玉器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.92		0.92		提供劳务	经营性往来
	上海东浩兰生国际贸易(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.85		0.85		提供劳务	经营性往来
	上海地益物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.74		0.74		销售商品	经营性往来

	上海东荟餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.65		0.65		提供劳务	经营性往来
	靖达（北京）国际商务会展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.38		0.38		提供劳务	经营性往来
	上海吉利钻石有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.23		0.23		提供劳务	经营性往来
	上海外经贸商务展览有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.08		0.08		提供劳务	经营性往来
	上海兰生大厦投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.06		0.06		提供劳务	经营性往来
	上海东浩会展经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.05		0.05		提供劳务	经营性往来
	上海工业商务展览有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.03		0.03		提供劳务	经营性往来
	上海商展进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.03		0.03		提供劳务	经营性往来
	上海靖达国际商务会展旅行有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.02			0.02		提供劳务	经营性往来
	哈尔滨东浩兰生供应链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1.04				1.04	接受劳务	经营性往来

关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	694.46	2,163.60		2,542.06	316.00	/	/