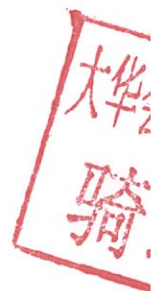


珠海华发实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]002789 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海华发实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 珠海华发实业股份有限公司 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	1-5



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]002789 号

珠海华发实业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》审计了珠海华发实业股份有限公司（以下简称华发股份公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月15日签发了大华审字[2019]005876号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期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》的规定，就华发股份公司编制的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（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华发股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华发股份公司2018年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了

对华发股份公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华发股份公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

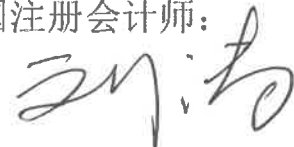
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：珠海华发实业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：





中国注册会计师：张庆瑞



二〇一九年四月十五日

附件:



珠海华发实业股份有限公司
上市公司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年度占用累计发生金额(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	珠海华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	115,857.21	1,078,016.06	20,678.36	882,881.55	331,670.08	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发投资发展有限公司	子公司	其他应收款	40,839.14	52,586.84	1,887.05	64,317.00	30,996.03	房产开发经营	非经营性往来
	珠海铨创经贸发展有限公司	子公司	其他应收款	172,314.51	280,731.48	-	285,400.00	167,645.99	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华融投资发展有限公司	子公司	其他应收款	96,120.91	134,084.00	-	230,204.91	-	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华福商贸发展有限公司	子公司	其他应收款	113,899.17	276,697.90	-	374,982.88	15,614.19	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华茂房地产投资顾问有限公司	子公司	其他应收款	3,069.51	3,885.20	-	1,800.00	5,154.71	房产开发经营	非经营性往来
	珠海市银河房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	4,324.40	250.00	-	-	4,574.40	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华亿投资有限公司	子公司	其他应收款	14,100.00	484,336.38	-	498,433.08	3.30	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发置业发展有限公司	子公司	其他应收款	48,243.76	-	-	-	48,243.76	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华顺置业发展有限公司	子公司	其他应收款	234,830.71	-	-	130,000.00	104,830.71	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华炜投资发展有限公司	子公司	其他应收款	275,521.22	-	-	-	275,521.22	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华欣投资发展有限公司	子公司	其他应收款	211.00	12,000.00	-	12,000.00	211.00	日常办公费	非经营性往来
	珠海华浩置业发展有限公司	子公司	其他应收款	2,180.00	120,000.00	-	-	122,180.00	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华迎投资有限公司	子公司	其他应收款	59,200.00	123,106.02	-	182,306.02	-	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华嘉房产开发有限公司	子公司	其他应收款	175,689.00	-	-	175,689.00	-	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华慧商业管理有限公司	子公司	其他应收款	-	3,656.70	-	-	3,656.70	房产开发经营	非经营性往来

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	珠海华菁教育服务有限公司	子公司	其他应收款	-	5,910.00	-	-	5,910.00	日常办公费	非经营性往来
	珠海华智教育服务有限公司	子公司	其他应收款	-	3,960.00	-	-	3,960.00	日常办公费	非经营性往来
	珠海华健房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	43,800.20	-	43,800.00	0.20	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发国通房产开发有限公司	子公司	其他应收款	100.00	-	-	-	100.00	房产开发经营	非经营性往来
	珠海市华荣房产开发有限公司	子公司	其他应收款	49,303.10	-	-	42,710.00	6,593.10	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华海置业有限公司	子公司	其他应收款	9,707.50	175,834.06	2,297.95	187,839.51	-	房产开发经营	非经营性往来
	广州华昊房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	11,896.15	110,447.16	1,932.70	124,276.01	-	房产开发经营	非经营性往来
	广州华晟房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	36,445.40	38,737.83	-	75,183.23	-	房产开发经营	非经营性往来
	广州华宁房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	111,273.16	-	111,243.98	29.18	房产开发经营	非经营性往来
	广州华创房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	10,560.00	338,497.00	-	349,057.00	-	房产开发经营	非经营性往来
	广州华发实业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	1,700.00	-	3.56	1,696.44	日常办公费	非经营性往来
	广州华耀房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	17.85	-	-	17.85	日常办公费	非经营性往来
	佛山华枫房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	7,039.51	113,272.78	-	110,003.79	10,308.50	房产开发经营	非经营性往来
	广西华诚房地产投资有限公司	子公司	其他应收款	146,255.62	177,170.04	9,263.25	250,207.55	82,481.36	房产开发经营	非经营性往来
	广西华明投资有限公司	子公司	其他应收款	32,131.01	138,690.46	369.19	171,190.66	-	房产开发经营	非经营性往来
	清远市鹏翔房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	1,500.00	-	-	1,500.00	日常办公费	非经营性往来
	武汉中央商务区投资开发有限公司	子公司	其他应收款	15,737.86	42,332.10	-	58,069.96	-	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发置业有限公司	子公司	其他应收款	343,456.38	403,019.81	1,949.42	702,225.61	46,200.00	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发中城房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	39,096.75	352.00	31,649.44	7,799.31	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发鸿瑞房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	18,702.05	-	-	-	18,702.05	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华茂长盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	11,782.61	-	-	-	11,782.61	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发长盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	15,212.67	4,693.40	4,600.00	15,306.07	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华铄房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	38,014.00	432,007.11	1,138.50	471,159.61	-	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华禾置业有限公司	子公司	其他应收款	63,500.00	-	-	-	63,500.00	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发鸿业房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	163,920.46	-	159,000.00	4,920.46	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华璋房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	15,200.50	504.47	15,200.50	504.47	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发铂睿房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	284,600.00	-	-	284,600.00	房产开发经营	非经营性往来
	上海铎鹏置业发展有限公司	子公司	其他应收款	10,837.88	131,580.34	1,138.50	132,011.07	11,545.65	房产开发经营	非经营性往来
	上海铎福创盛置业有限公司	子公司	其他应收款	280,465.66	272,963.26	-	553,428.92	-	房产开发经营	非经营性往来
	上海华泓尚隆房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	27.01	7,131.03	-	7,104.77	53.27	房产开发经营	非经营性往来
上海铎璟置业有限公司	子公司	其他应收款	78,721.10	-	-	3,323.00	75,398.10	房产开发经营	非经营性往来	
上海铎曦房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	58,117.64	75,700.75	329.02	69,907.76	64,239.65	房产开发经营	非经营性往来	

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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海铨铍置业有限公司	子公司	其他应收款	-	16,097.69	-	-	16,097.69	房产开发经营	非经营性往来
	苏州铨福创盛置业有限公司	子公司	其他应收款	-	76,280.00	-	73,440.00	2,840.00	房产开发经营	非经营性往来
	苏州铨顺置业有限公司	子公司	其他应收款	-	70,682.30	4,934.60	69,416.00	6,200.90	房产开发经营	非经营性往来
	苏州铨利置业有限公司	子公司	其他应收款	-	257,700.00	-	13,700.00	244,000.00	房产开发经营	非经营性往来
	苏州禾发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	81,476.83	-	1,596.33	83,073.16	-	房产开发经营	非经营性往来
	太仓禾发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	24,003.63	68,624.05	886.14	93,513.82	-	房产开发经营	非经营性往来
	嘉兴新锦置业有限公司	子公司	其他应收款	29,522.04	9,520.00	1,260.10	12,240.00	28,062.14	房产开发经营	非经营性往来
	南京铨顺房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	353,111.66	2,167.47	249,554.63	105,724.50	房产开发经营	非经营性往来
	南京华铨房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	197,146.39	27,593.85	8,750.59	13,674.23	219,816.60	房产开发经营	非经营性往来
	南京华铨钜盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	92,054.37	9,500.00	2,873.42	64,943.13	39,484.66	房产开发经营	非经营性往来
	杭州华枫锦轩置业有限公司	子公司	其他应收款	23,500.00	26,950.00	-	-	50,450.00	房产开发经营	非经营性往来
	无锡华郡房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	856,428.24	3,643.20	747,294.74	112,776.70	房产开发经营	非经营性往来
	温州京都城房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	45,045.00	678.99	13,995.00	31,728.99	房产开发经营	非经营性往来
	北京华发置业有限公司	子公司	其他应收款	-	232,357.09	-	230,940.00	1,417.09	房产开发经营	非经营性往来
	北京华发创盛置业有限公司	子公司	其他应收款	-	397,623.00	-	143,200.00	254,423.00	房产开发经营	非经营性往来
	北京华发永盛置业有限公司	子公司	其他应收款	-	5.78	-	-	5.78	日常办公费	非经营性往来
	北京星泰通府置业有限公司	子公司	其他应收款	166.99	94,171.28	-	94,338.27	-	房产开发经营	非经营性往来
	荣成华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	60,819.22	41,836.85	-	42,770.66	59,885.41	房产开发经营	非经营性往来
	天津华发置业有限公司	子公司	其他应收款	0.58	65,620.00	-	52,020.00	13,600.58	房产开发经营	非经营性往来
	天津金耀置业有限公司	子公司	其他应收款	-	41,166.16	374.08	28,960.24	12,580.00	房产开发经营	非经营性往来
	青岛华发投资有限公司	子公司	其他应收款	-	328,722.39	-	328,681.22	41.17	日常办公费	非经营性往来
	青岛华昂置业有限公司	子公司	其他应收款	-	63,525.09	2,192.55	-	65,717.64	房产开发经营	非经营性往来
	大连华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	0.80	-	-	-	0.80	日常办公费	非经营性往来
	大连华藤房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	109,797.54	376,789.02	-	304,357.42	182,229.14	房产开发经营	非经营性往来
	大连华坤房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	67,001.22	-	-	-	67,001.22	房产开发经营	非经营性往来
	大连万腾置业有限公司	子公司	其他应收款	-	144,968.10	2,372.49	66,756.27	80,584.32	房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华耀置业有限公司	子公司	其他应收款	761.30	-	-	-	761.30	房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华远置业有限公司	子公司	其他应收款	21,180.98	57,016.35	1,107.56	79,304.89	-	房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华地商业投资有限公司	子公司	其他应收款	-	1.24	-	-	1.24	日常办公费	非经营性往来
	包头市华发置业有限公司	子公司	其他应收款	57,097.55	-	-	-	57,097.55	房产开发经营	非经营性往来
	盘锦锦阔房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	90.00	-	-	90.00	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发景龙建设有限公司	子公司	其他应收款	149.48	100,159.15	-	100,097.94	210.69	日常办公费	非经营性往来

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	珠海华发商业经营管理有限公司	子公司	其他应收款	9,011.99	247.99	-	2.46	9,257.52	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发商都商业经营有限公司	子公司	其他应收款	-	97,500.45	-	2,000.00	95,500.45	经营管理	非经营性往来
	珠海华商百货有限公司	子公司	其他应收款	2,820.57	29.81	-	-	2,850.38	日常办公费	非经营性往来
	武汉华发商业经营管理有限公司	子公司	其他应收款	-	1.24	-	-	1.24	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发西部置业有限公司	子公司	其他应收款	184,870.24	132,500.00	-	317,370.24	-	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发阅潮文化有限公司	子公司	其他应收款	-	9.93	-	-	9.93	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发建筑设计咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	159,744.38	-	95,590.62	64,153.76	日常经营及房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发文化传播有限公司	子公司	其他应收款	-	5,334.51	-	1,500.00	3,834.51	日常办公费	非经营性往来
	珠海华明科技发展有限公司	子公司	其他应收款	10,021.45	9.94	-	-	10,031.39	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发华宜投资控股有限公司	子公司	其他应收款	49,289.34	50,481.64	-	11.48	99,759.50	投资经营	非经营性往来
	珠海华薇投资有限公司	子公司	其他应收款	0.01	500.04	-	-	500.05	日常办公费	非经营性往来
	珠海华瑞投资有限公司	子公司	其他应收款	0.24	0.01	-	-	0.25	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华翰投资有限公司	子公司	其他应收款	704.30	6,909.73	-	-	7,614.03	房产开发经营	非经营性往来
	珠海铎隆建筑设计咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	5,340.92	-	-	5,340.92	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发资产管理有限公司	子公司	其他应收款	-	0.04	-	-	0.04	日常办公费	非经营性往来
	武汉华发房地产营销顾问有限公司	子公司	其他应收款	400.00	11.18	-	-	411.18	日常办公费	非经营性往来
	威海华发众圣营销策划有限公司	子公司	其他应收款	721.54	93.19	-	-	814.73	日常办公费	非经营性往来
	上海铎发众晟房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	-	907.45	-	-	907.45	日常办公费	非经营性往来
	广州华发房产营销顾问有限公司	子公司	其他应收款	-	4.97	-	-	4.97	日常办公费	非经营性往来
	沈阳华藤房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	-	2.48	-	-	2.48	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	-	1,316.50	-	102.84	1,213.66	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发房地产代理有限公司	子公司	其他应收款	1,253.07	1,114.03	-	-	2,367.10	日常办公费	非经营性往来
	珠海铎智地产代理有限公司	子公司	其他应收款	-	2,700.00	-	2,500.00	200.00	日常办公费	非经营性往来
	大连华发首府置业代理有限公司	子公司	其他应收款	-	1.24	-	-	1.24	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发奥特美健康管理有限公司	子公司	其他应收款	85,602.40	5,467.85	-	5,400.38	85,669.87	日常管理及房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发城市更新投资控股有限公司	子公司	其他应收款	1,943.75	58.75	-	18.57	1,983.93	日常办公费	非经营性往来
	珠海安迎投资有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发华育投资有限公司	子公司	其他应收款	1,177.38	6,547.62	-	-	7,725.00	房产开发经营	非经营性往来
	珠海高新区容闳幼儿园	子公司	其他应收款	14.99	-	-	14.99	-	日常办公费	非经营性往来
	南宁市青秀区容闳幼儿园	子公司	其他应收款	0.05	-	-	0.05	-	日常办公费	非经营性往来
	珠海华发华弘教育有限公司	子公司	其他应收款	-	6,700.37	-	6,700.00	0.37	日常经营费	非经营性往来

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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属	珠海华发华贤教育有限公司	子公司	其他应收款	-	7,900.31	-	6,700.00	1,200.31	日常经营费	非经营性往来
小计				3,692,711.26	9,965,946.76	79,371.33	9,856,393.62	3,881,635.73	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	盘锦华发房地产开发有限公司[注1]	原合营企业	应收账款	373.90			373.90	-	房产开发经营	经营性往来
	盘锦华发教育投资有限公司[注1]	原合营企业之子公司	应收账款	180.00			180.00	-	日常经营费	经营性往来
	珠海华发新科技投资控股有限公司	合营企业	预付账款	129.09			129.09	-	日常经营费	经营性往来
	盘锦华发房地产开发有限公司[注1]	原合营企业	其他应收款	19,658.04	1,890.80	-	21,548.84	-	房产开发经营	经营性往来
	珠海琴发实业有限公司	合营企业之子公司	其他应收款	36.74	-	-	36.74	-	房产开发经营	经营性往来
	上海临港华发企业发展有限公司	联营企业	其他应收款	-	98.64	-	-	98.64	房产开发经营	经营性往来
	珠海正汉置业有限公司	合营企业	其他流动资产	2,705.53	19,615.24	-	1,479.00	20,841.77	房产开发经营	经营性往来
	珠海市香洲区碧珠碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	125,628.10	-	-	101,600.00	24,028.10	房产开发经营	经营性往来
	珠海市碧海碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	21,079.81		-	13,710.45	7,369.36	房产开发经营	经营性往来
	珠海市金岛碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	15,848.99		-	11,377.00	4,471.99	房产开发经营	经营性往来
	南京荟合置业有限公司	合营企业	其他流动资产	64,441.10		-	37,128.00	27,313.10	房产开发经营	经营性往来
	珠海市碧湖房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	134,866.01	7,500.00	-	112,907.75	29,458.26	房产开发经营	经营性往来
	仁恒生态岛投资有限公司	联营企业	其他流动资产	32,671.00	8,508.12	-	-	41,179.12	房产开发经营	经营性往来
	珠海华发婆石房产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	0.15	-	-	0.15	-	日常办公费	经营性往来
	南京裕晟置业有限公司	联营企业	其他流动资产	-	49,974.63	-	49,554.63	420.00	房产开发经营	经营性往来
	南京鑫晟企业管理咨询有限公司	联营企业	其他流动资产	-	103,137.53	-	-	103,137.53	房产开发经营	经营性往来
	南京仁恒江岛置业有限公司	联营企业之子公司	其他流动资产	68,952.75	97,702.07	3,619.53	21,235.95	149,038.40	房产开发经营	经营性往来
	南京华崧房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	34,757.67	5,000.00	1,598.14	23,429.07	17,926.74	房产开发经营	经营性往来
	宁波招商海置业有限公司	联营企业	其他流动资产	-	80,301.14	2,244.45	32,806.60	49,738.99	房产开发经营	经营性往来
	武汉崇鸿裕业房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	-	72,850.00	2,731.22	65,506.37	10,074.85	房产开发经营	经营性往来
珠海琴发投资有限公司	合营企业	其他流动资产	266,338.48	304,515.98	9,730.97	270,062.21	310,523.22	房产开发经营	经营性往来	
小计	-	-	-	787,667.36	751,094.15	19,924.31	763,065.75	795,620.07	-	-
总计	-	-	-	4,480,378.62	10,717,040.91	99,295.64	10,619,459.37	4,677,255.80	-	-

注1: 公司本期将原合营企业盘锦华发房地产开发有限公司股权对外转让, 2018年末已不存在资金占用。

证书序号: 0000093

说明

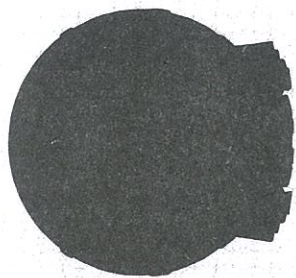
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年 十一月 七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

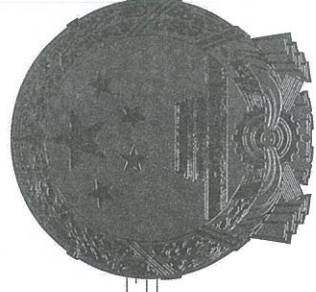
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



证书序号: 000398

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

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。




证书号: 01

发证时间: 九年九月十日


证书有效期至: 二〇二〇年九月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS




姓名: 刘强
Full name: 刘强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-09-15
Date of birth: 1975-09-15
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码: 113025750915219
Identity card No: 113025750915219

北京注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名: 刘强
证书编号: 110001640003
This certificate is valid for 2015-04-01 to 2018-03-31



110001640003 北京注册会计师协会
证书编号: 110001640003
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 二〇〇六年五月十日
Date of issuance: 2006-05-10



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

同意变更人: 天健正信会计师事务所有限公司
Agreed by holder: Tianjianzhengxin CPAs

同意变更人: 天健正信会计师事务所有限公司
Agreed by holder: Tianjianzhengxin CPAs

2012年7月2日
2012.7.2

2012年12月25日
2012.12.25

1. When transferring, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

2. The certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall assume the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 张庆瑞
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-02-06
 Date of birth
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所
 Working unit
 身份证号码 130102197502060310
 Identity card No.



2017年2月5日

证书编号: 110001680084
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年5月20日
 Date of Issuance



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.



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

中端长华

事务所
 CPAs

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

2012年1月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中端长华(特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

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

2012年1月12日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 张庆瑞
 证书编号: 110001680084
 本证书经检验合格
 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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中喜石家庄分所

事务所
 CPAs

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

2016年10月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中端长华

事务所
 CPAs

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

2016年11月29日