

关于海南珠江控股股份有限公司

2016年度控股股东、实际控制人及其他关联方

资金占用情况的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于海南珠江控股股份有限公司 2016年度控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项说明

中兴华报字(2017)第 010038 号

海南珠江控股股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了海南珠江控股股份有限公司(以下简称“珠江控股公司”)2016年度财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016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,并出具了中兴华审字(2017)第 010599 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)和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——年度报告披露相关事宜》的规定,就珠江控股公司编制的2016年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表(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、合法性及完整性是珠江控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计珠江控股公司2016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。除了对珠江控股公司实施2016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,我们未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解珠江控股公司2016年度控股股东、实

际控制人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深圳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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 刘炼

中国注册会计师： 李云飞

中国·北京

二〇一七年四月二十六日

附件:

海南珠江控股股份有限公司
2016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: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	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	北京市万发房地产开发有限责任公司(注1)	前控股股东	其他应收款		35,000,000.00			35,000,000.00	别墅转让款	非经营性占用
小计	-	-	-	-	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00		-
总计	-	-	-	-	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00		-

注1:公司通过北京产权交易所公开挂牌转让资产三栋别墅给原控股股东北京市万发房地产开发有限责任公司,交易款项3500万元,已于2017年1月5日收回。

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	2016年年初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	海南珠江实业股份有限公司上海房地产公司	子公司	其他应收款	68,747,525.99	2,263,000.00		2,200,000.00	68,810,525.99	往来款	非经营性占用
	三亚万嘉酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	130,680,245.51	159,343,496.48		290,023,741.99		借款及未支付的利息	非经营性占用
	牡丹江市珠江万嘉旅游投资发展集团有限公司	子公司	其他应收款	233,632,841.55	21,562,566.68		9,000,000.00	246,195,408.23	借款及未支付的利息	非经营性占用
	北京九禧文化发展有限公司	子公司	其他应收款	3,000,000.00	630,000.00			3,630,000.00	往来款	非经营性占用
	湖北珠江房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	94,857.30	80,011.00		150,000.00	24,868.30	代垫员工社保费	非经营性占用
	三亚万嘉酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	445,420.54	106,801.20		552,221.74		代垫员工社保费	非经营性占用
	海南珠江物业酒店管理公司	子公司	其他应收款	8,160.00				8,160.00	代垫员工社保费	非经营性占用
	河北正世清辉房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	43,089,383.24	74,275.60	4,636,754.79		47,800,413.63	借款及未支付的利息、代垫员工社保费	非经营性占用
小计				479,698,434.13	184,060,150.96	4,636,754.79	301,925,963.73	366,469,376.15		
总计	-	-	-	479,698,434.13	184,060,150.96	4,636,754.79	301,925,963.73	366,469,376.15		-