

泛海控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
信会师报字[2019]第 ZI10168 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

关于对泛海控股股份有限公司 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[2019]第 ZI10168 号

泛海控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泛海控股股份有限公司（以下简称“泛海控股”）2018 年度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”）。该汇总表已由贵公司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。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，泛海控股 2018 年度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，汇总表是泛海控股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泛海控股股份有限公司 2018 年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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

2019 年 4 月 15 日

附表一

泛海控股股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额(不含利息)	2018年度往来累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国泛海控股集团有限公司	控股股东	应收保费	144.05	96.72	-	240.77	销售商品和提供劳务	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司	控股股东	其他应收款	329.00	83.14	404.09	8.05	销售商品和提供劳务	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	控股股东	预付账款	383.98	-	383.98	-	预付租金	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	控股股东	其他应收款	5,111.84	4,091.52	3,810.65	5,392.71	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海集团有限公司	间接控股股东	应收账款	-	2.43	2.17	0.26	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海酒店投资管理有限公司	联营公司	应收账款	1,001.76	4,846.60	1,029.17	4,819.19	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海酒店投资管理有限公司	联营公司	其他应收款	300.00	-	300.00	-	往来款	非经营性往来
	泛海酒店投资管理有限公司	联营公司	其他应收款	4,180.00	-	4,180.00	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	深圳市泛海三江电子股份有限公司	联营公司	应收保费	1.70	-	0.79	0.92	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海经观广告传媒有限公司	股东的子公司	其他应收款	10.76	20.92	-	31.68	销售商品和提供劳务	经营性往来
	陕西九州映红实业发展有限公司	股东的子公司	应收账款	10.00	-	10.00	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	民生保险经纪有限公司	股东的子公司	其他应收款	0.47	23.71	23.94	0.24	销售商品和提供劳务	经营性往来
民生财富投资管理有限公司	股东的子公司	应收保费	0.26	1.33	-	1.59	销售商品和提供劳务	经营性往来	

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	2018年期初往来资金余额(不含利息)	2018年度往来累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	泛海园艺技术工程有限公司	股东的子公司	其他应收款	582.32	-	582.32	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海能源控股股份有限公司	股东的子公司	其他应收款	39.00	-	9.90	29.10	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海实业股份有限公司	股东的子公司	应收账款	7.49	690.40	682.39	15.50	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海实业股份有限公司	股东的子公司	其他应收款	128.02	-	87.17	40.85	销售商品和提供劳务	经营性往来
	北京经观文化传媒有限公司	股东的子公司	其他应收款	18.87	-	-	18.87	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海在线保险代理有限公司	股东的子公司	应收保费	1.70	-	-	1.70	销售商品和提供劳务	经营性往来
	PTChinaOceanwideIndonesia	股东的子公司	其他应收款	1.76	-	1.76	0.00	交代代付个税	非经营性往来
	泛海投资集团有限公司	股东的子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	1,000.00	销售商品和提供劳务	经营性往来
	武汉泛海国际影城有限公司	股东的子公司	应收账款	-	23.77	-	23.77	销售商品和提供劳务	经营性往来
	武汉泛海国际影城有限公司	股东的子公司	其他应收款	-	362.67	-	362.67	销售商品和提供劳务	经营性往来
	深圳泛海影城有限公司	股东的子公司	应收账款	-	20.02	-	20.02	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海文化传媒控股股份有限公司	股东的子公司	其他应收款	-	400.00	-	400.00	销售商品和提供劳务	经营性往来
	陕西秦皇大剧院演艺有限公司	股东的子公司	应收账款	-	117.90	72.90	45.00	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海园艺技术工程有限公司	股东的子公司	应收账款	-	4.54	-	4.54	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海经观广告传媒有限公司	股东的子公司	应收账款	-	6.08	-	6.08	销售商品和提供劳务	经营性往来
	OceanwideMillenniumLimited	股东的子公司	应收账款	-	834.68	736.00	98.68	销售商品和提供劳务	经营性往来

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	2018年 期初往来 资金余额 (不含利息)	2018年度 往来累计 发生金额	2018年度 偿还累计 发生金额	2018年 期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来 性质
	OceanwideMillenniumLimited	股东的子公司	其他应收款	-	4.46	4.06	0.40	销售商品和提 供劳务	经营性 往来
	ChinaOceanwideIntlInvestment 中国泛海国际投资有限公司	股东的子公司	其他流动资产	-	51,933.97	-	51,933.97	贷款服务	经营性 往来
小计				12,252.99	64,564.19	12,320.60	64,496.57		
其他关联人及 其附属企业	中国民生银行股份有限公司	联营公司	应收账款	-	125.86	-	125.86	销售商品和提 供劳务	经营性 往来
小计				-	125.86	-	125.86		
	北京北金所投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	330.00	-	330.00	往来款	非经营 性往来
	北京泛海信华置业有限公司	子公司	其他应收款	30,484.55	-	1,200.00	29,284.55	往来款	非经营 性往来
	北京光彩置业有限公司	子公司	其他应收款	21,157.70	-	5,700.00	15,457.70	往来款	非经营 性往来
	北京民金所金融信息服务有限公 司	子公司	其他应收款	775.34	54.31	-	829.64	往来款	非经营 性往来
	北京星火房地产开发有限责任公 司	子公司	其他应收款	342,137.96	1,053,884.82	743,054.27	652,968.51	往来款	非经营 性往来
	大连泛海建设投资有限公司	子公司	其他应收款	20,881.34	13,052.60	-	33,933.93	往来款	非经营 性往来
	大连黄金山投资有限公司	子公司	其他应收款	4,034.46	65,012.19	60,000.00	9,046.64	往来款	非经营 性往来
	泛海不动产股权投资基金管理武 汉有限公司	子公司	其他应收款	18,469.74	14,674.25	600.00	32,543.99	往来款	非经营 性往来
	泛海建设集团青岛有限公司	子公司	其他应收款	87,254.99	10,057.35	80,500.00	16,812.33	往来款	非经营 性往来
	民生基金管理有限公司(筹)	子公司	其他应收款	-	8,831.99	7.51	8,824.48	往来款	非经营 性往来
	民生融资担保有限公司	子公司	其他应收款	199.84	-	-	199.84	往来款	非经营 性往来
	民生证券投资有限公司	子公司	其他应收款	-	15,672.84	7,000.00	8,672.84	往来款	非经营 性往来
上市公司及 其附属 企业									

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	2018年期初往来资金余额(不含利息)	2018年度往来发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	沈阳泛海建设投资有限公司	子公司	其他应收款	67,492.11	22,897.85	18,785.51	71,604.45	往来款	非经营性往来
	武汉泛海商业经营管理有限公司	子公司	其他应收款	300.00	-	-	300.00	往来款	非经营性往来
	武汉中心大厦开发投资有限公司	子公司	其他应收款	82,922.57	74,756.51	105,594.00	52,085.08	往来款	非经营性往来
	武汉中央商务区股份有限公司	子公司	其他应收款	647,629.20	1,666,070.92	1,135,308.12	1,178,392.00	往来款	非经营性往来
	浙江泛海建设投资有限公司	子公司	其他应收款	199,195.04	83,668.12	45,730.00	237,133.16	往来款	非经营性往来
	泛海不动产投资管理有限公司	子公司	其他应收款	59,168.54	-	59,168.54	-	往来款	非经营性往来
	武汉泛海城市广场开发投资有限公司	子公司	其他应收款	18,287.95	-	18,287.95	-	往来款	非经营性往来
	中泛集团有限公司	子公司	其他应收款	489,021.55	170,136.29	8,488.85	650,668.99	往来款	非经营性往来
小计				2,089,412.87	3,199,100.03	2,289,424.75	2,999,088.14		
合计				2,101,665.86	3,263,790.07	2,301,745.36	3,063,710.57		

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

