

关于商赢环球股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 104008 号

目 录

关于商赢环球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说明

商赢环球股份有限公司非经营性资金占用及其
其他关联资金往来情况汇总表

1

关于商赢环球股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 104008 号

商赢环球股份有限公司全体股东：

我们接受商赢环球股份有限公司（以下简称“商赢环球公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了商赢环球公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了包含与持续经营相关的重大不确定性及强调事项段的保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2020）第 104009 号）。

根据中国证券监督管理委员会及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 号文）的要求，商赢环球公司编制了本专项说明所附的 2019 年度商赢环球公司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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是商赢环球公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计商赢环球公司 2019 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对商赢环球公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2019 年度商赢环球公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供商赢环球公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：商赢环球股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年6月22日

商赢环球股份有限公司2019年度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：商赢环球股份有限公司

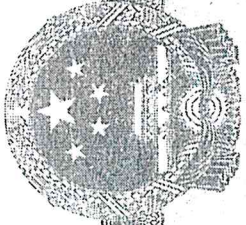
单位：元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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	商赢控股集团有限公司	上市公司母公司	其他应收款	2,002,326.13				2,002,326.13	房租押金	经营性往来
	商赢电子商务有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,006,147.38	5,423,055.91		6,435,203.29	0.00	预付房租	经营性往来
	上海乐源商业管理有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产	18,609.00	122,500,000.00			122,500,000.00	预付投资款	经营性往来
	上海商赢供应链管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	421,971.39			930.45	17,678.55	物业押金	经营性往来
	商赢盛世财务管理（上海）有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产	4,769,555.40			21,098.57	400,872.82	房租押金	经营性往来
	商赢盛世企业管理咨询（北京）有限公司	上市公司子公司	其他非流动资产	3,200.00	500.00		1,686,712.44	3,082,842.96	预付房租	经营性往来
	商赢盛世财务管理（上海）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12,453,598.00	4,800,000.00			3,700.00	资金往来款	非经营性往来
	商赢盛世企业管理咨询（北京）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	390,323,600.00	139,567,000.00			17,253,598.00	资金往来款	非经营性往来
	大连创元新材料有限公司	上市公司子公司	其他应收款	111,970,000.00	60,800,000.00		327,289,200.65	202,701,399.35	资金往来款	非经营性往来
	上海华歆贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	75,006,800.00	500.00		13,070,000.00	159,700,000.00	资金往来款	非经营性往来
	上海技邑教育科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款		100,001,180.00		38,000,000.00	37,007,300.00	资金往来款	非经营性往来
	商赢环球（香港）股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款		69,836,786.00		100,000,000.00	1,180.00	资金往来款	非经营性往来
	上海商赢盛世资产管理有限公司	上市公司子公司	其他应收款	151,061,031.54	20,268,414.23		19,380,260.00	50,456,526.00	资金往来款	非经营性往来
	商赢环球投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款		5,526.00		28,041,000.00	143,288,445.77	资金往来款	非经营性往来
	星盈亚洲有限公司	上市公司子公司	其他应收款	222,725,472.00	4,175,027.00		753,121.00	5,526.00	资金往来款	非经营性往来
	星聚贸易（上海）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	550.00	3,701,305.77			226,147,378.00	资金往来款	非经营性往来
	烁星文化传播（上海）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	550.00	400.00			3,701,855.77	资金往来款	非经营性往来
	商赢智能健身（上海）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,100,760.00			1,500,000.00	950.00	资金往来款	非经营性往来
	商赢环球（香港）健康品有限公司	上市公司子公司	其他应收款		16,910.00			600,760.00	资金往来款	非经营性往来
	商赢环球（香港）投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款		17,794.00			16,910.00	资金往来款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业								17,794.00	资金往来款	非经营性往来
总计				973,864,170.84	531,220,398.91		536,177,526.40	968,907,043.35		

本表已于2020年6月22日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

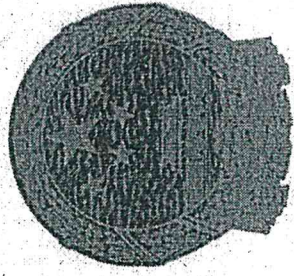
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关

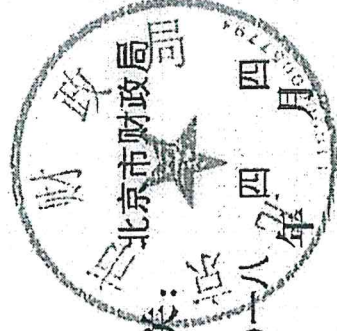
2019年12月12日



证书序号: 0000187

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:

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

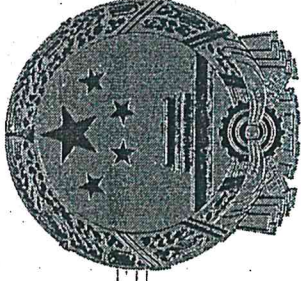
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

可原件一致



证书序号: 000360

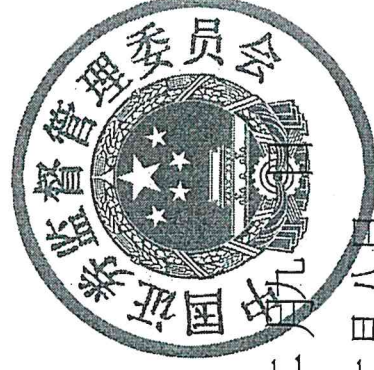
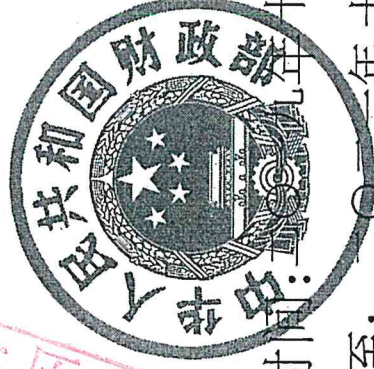
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

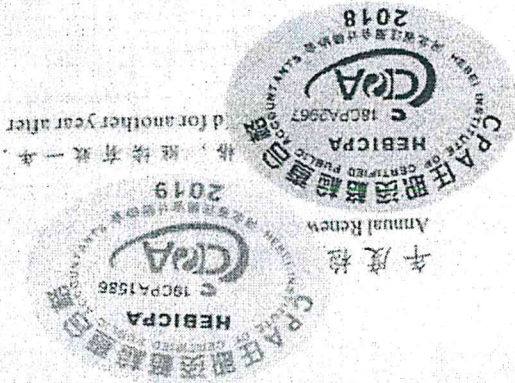
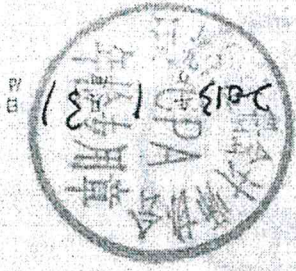
首席合伙人: 姚庚春

证书号: 30

发证时间: 二〇一二年十二月八日
证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



与原件一致



证书编号: 13000111385
 National Certificate
 批准注册机构: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年05月02日
 Date of Issuance

与原件一致

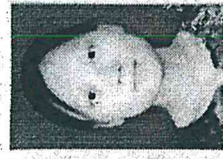


姓名: 曹斌
 Full name: Cao Bi
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1966-12-10
 Date of birth: 1966-12-10
 工作单位: 中兴阳光华会计师事务所有限公司
 Working unit: Zhongxing Sunlight Huashua Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 130103561210394
 Identity card No. 130103561210394





姓名: 社会岗
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1982-07-07
 Date of birth: _____
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所陕西分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 130185198207070000
 Identity card No.: _____



与原件一致

年度检验
 Annual Renewal R



2019
 继续有效一年，
 for another year after

证书编号: 130000111429
 No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 11 月 20 日
 Date of Issuance

