

泛海控股股份有限公司
控股股东其他关联方占用资金情况
的专项说明

永拓会计师事务所（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
的专项说明

永证专字（2021）第 310256 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”）2020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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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 2020 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 2020 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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

附件 1

上市公司2020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

单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	泛海实业股份有限公司	应收账款	21.63	860.35	805.53	76.44	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	应收账款	22.71	15.02	-	37.73	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	应收账款	1.10	-	-	1.10	销售商品和提供劳务	经营性往来
	中国泛海国际投资有限公司	应收账款	62.91	239.43	302.17	0.18	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	应收账款	5,400.00	4,618.98	7,062.71	2,956.26	销售商品和提供劳务	经营性往来
	Oceanwide Galaxy Limited	应收账款	5.43	-	0.33	5.09	销售商品和提供劳务	经营性往来
	Oceanwide Millenium Limited	应收账款	28.34	-	28.34	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	Oceanwide Oceanpine Limited	应收账款	30.86	-	1.93	28.93	销售商品和提供劳务	经营性往来
	通海控股有限公司	应收账款	-	81.21	81.09	0.12	销售商品和提供劳务	经营性往来
	通海置业投资管理有限公司	应收账款	-	168.10	56.03	112.07	销售商品和提供劳务	经营性往来
	海墨文化传媒股份有限公司	应收账款	140.78	11.72	152.50	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	通海置业投资管理有限公司	预付账款	14.00	-	14.00	-	预付委托管理费	经营性往来
	深圳市泛海三江电子股份有限公司	预付账款	-	0.72	0.36	0.36	预付零星维修费	经营性往来
	泛海酒店投资管理有限公司	预付账款	-	2.68	2.32	0.36	预付采购款	经营性往来
	泛海园艺技术工程有限公司	预付账款	-	1,432.59	-	1,432.59	预付工程服务款	经营性往来
	中国泛海控股集团北京分公司	预付账款	-	460.49	-	460.49	预付租赁物管理费	经营性往来
	泛海在线保险代理有限公司	应收保费	5.00	-	1.23	3.77	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	应收保费	3.77	10.00	3.77	10.00	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	应收保费	210.46	173.42	-	383.89	销售商品和提供劳务	经营性往来
	深圳市泛海三江科技发展有限公司	应收保费	-	0.03	-	0.03	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	应收保费	-	1.57	-	1.57	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海实业股份有限公司	应收保费	-	3.47	-	3.47	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	应收保费	-	0.88	-	0.88	销售商品和提供劳务	经营性往来

大股东及其附属企业

其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	陕西秦皇大剧院演艺有限公司	应收保费	-	4.24	-	4.24	销售商品和提供劳务	经营性往来
	民丰资本投资管理有限公司	应收保费	-	0.17	-	0.17	销售商品和提供劳务	经营性往来
	智海资本投资管理有限公司	应收保费	-	0.14	-	0.14	销售商品和提供劳务	经营性往来
	海墨文化传媒股份有限公司	应收保费	-	0.62	-	0.62	销售商品和提供劳务	经营性往来
	北京经观文化传媒股份有限公司	其他应收款	12.58	66.04	76.73	1.89	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	其他应收款	19.20	-	9.90	9.30	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海实业股份有限公司	其他应收款	34.02	93.68	86.85	40.85	销售商品和提供劳务	经营性往来
	泛海投资集团有限公司	其他应收款	1,000.00	1,094.12	600.00	1,494.12	出售资产	经营性往来
	通海股权投资股份有限公司(原“泛海文化传媒控股股份有限公司”)	其他应收款	400.00	-	-	400.00	出售资产	经营性往来
	民生保险经纪有限公司	其他应收款	-	20.72	20.72	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	通海投资集团有限公司	其他应收款	200.00	-	-	200.00	出售资产	经营性往来
	泛海在线保险代理有限公司	其他应收款	3,000.00	-	1,000.00	2,000.00	预付手续费	经营性往来
	中国泛海控股集团北京分公司	其他应收款	5,147.21	3,838.51	3,125.39	5,860.33	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	其他应收款	-	518.50	518.50	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	Oceanwide Millenium Limited	其他应收款	89.09	26.10	115.19	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	海墨文化传媒股份有限公司	其他应收款	468.00	-	468.00	-	销售商品和提供劳务	经营性往来
	Minyun Limited	融出资金	373.28	307.64	305.77	375.14	贷款服务	经营性往来
	Minyun Limited	交易性金融资产	299.08	765.12	477.89	586.31	投资业务	经营性往来
	Minyun Limited	股权投资	5,811.68	4,877.65	4,800.17	5,889.16	贷款服务	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司	股权投资	-	641.07	-	641.07	投资业务	经营性往来
	中国泛海国际投资有限公司	股权投资	74,602.78	40,131.85	37,123.17	77,611.46	贷款服务	经营性往来
	北京北金所投资管理有限公司	其他应收款	330.00	22.02	22.02	330.00	往来款	非经营性往来
	中泛集团有限公司	其他应收款	1,333,325.90	383,330.66	162,206.76	1,554,449.81	往来款	非经营性往来
	北京民金所金融信息服务有限公司	其他应收款	839.47	-	149.19	690.28	往来款	非经营性往来
	北京光彩置业有限公司	其他应收款	20,077.70	2,594.30	966.00	21,706.00	往来款	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	泛海建设集团青岛有限公司	其他应收款	28,242.98	3,030.62	31,094.98	178.62	往来款	非经营性往来	
	沈阳泛海建设投资有限公司	其他应收款	74,196.75	20,044.49	18,815.51	75,425.73	往来款	非经营性往来	
	浙江泛海建设投资有限公司	其他应收款	241,200.90	32,922.75	36,820.00	237,303.65	往来款	非经营性往来	
	北京泛海信华置业有限公司	其他应收款	29,594.55	2,300.00	-	31,894.55	往来款	非经营性往来	
	武汉中央商务区运营发展有限公司	其他应收款	36,211.99	21,097.49	717.41	56,592.07	往来款	非经营性往来	
	北京星火房地产开发有限公司	其他应收款	642,738.28	831,203.05	741,678.85	732,262.49	往来款	非经营性往来	
	大连泛海建设投资有限公司	其他应收款	73,589.19	2,836.71	-	76,425.90	往来款	非经营性往来	
	大连黄金山投资有限公司	其他应收款	19,523.64	14,536.12	10,500.00	23,559.76	往来款	非经营性往来	
	武汉泛海商业经营管理有限公司	其他应收款	300.00	100.00	250.00	150.00	往来款	非经营性往来	
	武汉中心大厦开发投资有限公司	其他应收款	93,775.81	182,405.66	216,494.90	59,686.57	往来款	非经营性往来	
	泛海物业管理有限公司	其他应收款	-	52,518.88	25,986.59	26,532.29	往来款	非经营性往来	
	关联自然人及其控制的法人								
	其他关联人及其附属企业	中国民生银行股份有限公司	其他应收款	24.80	70.87	70.87	24.80	销售商品和提供劳务	经营性往来
总计			2,691,375.86	1,609,480.45	1,303,013.67	2,997,842.64			

法定代表人：_____

会计机构负责人：_____



统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描二维码即可
查看企业信用信息
系统“了解更多”
事项、许可、经营范围

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业财务报告中的有关数据，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，发现异常交易情况及时报告；接受委托，办理企业破产清算事宜中的审计业务，发现异常交易情况及时报告；基本建设年度财务决算审计，开展经营绩效审计，专项调查、资产评估、法律、法规规定的其它审计业务；法律、法规规定的其他业务。
注：本所经批准后可以承接国家、本市产业政策禁止和限制类项目的经营业务。



登记机关

2020年12月04日

证书序号: 0011966

说明

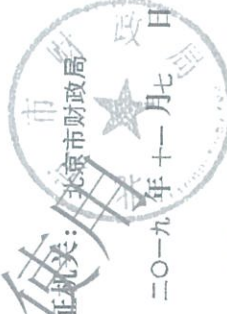
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000102
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

会计师事务所
 执业证书
 仅供出具报告使用
 发证机关: 北京市财政局
 2013年11月7日



证书序号: 000394

永拓会计师事务所

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
永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号:



有效期至: 二〇二一年十一月十五日

姓名: 李进
 Full name: 李进
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-05-17
 Date of birth: 1971-05-17
 工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420108197105154473
 Identity card No.: 420108197105154473



证书编号: 420100864076
 No. of Certificate: 420100864076
 注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Institute of CPAs: Hubei Institute of CPAs
 发证日期: 1999 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: 1999 / 04 / 28

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

7201420100864076
 2020年已过期
 CPA



湖北省注册会计师协会
 Hubei Institute of CPAs
 工作单位变更事项登记
 Registration of Working Unit Change by a CPA
 同意调转
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 5 月 8 日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014 年 5 月 8 日

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership)
 转所专用章
 Transfer Office Special Seal

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership)
 转所专用章
 Transfer Office Special Seal

本复印件仅供出具报告使用

姓名	郭军
性别	男
出生日期	1978-10-08
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
身份证号码	420204197810086579



证书编号: 10101410041
No. of Certificate

批准单位: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 07 月 09 日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大信会计师事务所(特殊普通合伙) 转所专用章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2018 年 9 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所 转所专用章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2018 年 9 月 8 日

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.

郭军(10101410041)

2020年已通过