

关于中国宝安集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2020]010793号

中国宝安集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国宝安集团股份有限公司(以下简称“中国宝安”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《中国宝安集团股份有限公司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》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中国宝安全管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计中国宝安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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中国宝安2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中国宝安集团股份有限公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



刘钧

中国注册会计师:



赵文凌

中国·武汉

2020年4月28日

附表



中国宝安集团股份有限公司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

单位：人民币元

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年度占用 资金的利息（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
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年度占用 资金的利息（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
大股东及其附 属企业										
上市公司的子 公司及其附属 企业	武汉宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	314,462,820.48	3,234,975.60		291,642,867.28	26,054,928.80	子公司经营需要	非经营性往来
	中国宝安集团投资有限公司	子公司	其他应收款	29,585,832.41	50,000.00			29,635,832.41	子公司经营需要	非经营性往来
	恒丰国际投资有限公司	子公司	其他应收款	547,143,044.00				547,143,044.00	子公司经营需要	非经营性往来
	成都市泰格尔航天航空科技有限公司	子公司	其他应收款		135,000,000.00	90,533.33	86,700,000.00	48,390,533.33	子公司经营需要	非经营性往来
	广东锦园房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		117,159.68			117,159.68	子公司经营需要	非经营性往来
	中国宝安集团金融投资有限公司	子公司	其他应收款	210,697,610.43	126,380,000.00	9,293,929.70	60,000,000.00	286,371,540.13	子公司经营需要	非经营性往来
	湖北红莲湖旅游度假区开发有限公司	子公司	其他应收款	236,675,884.17	215,204,052.73			451,879,936.90	子公司经营需要	非经营性往来
	深圳市唐人文化传播有限公司	子公司	其他应收款		56,589.35			56,589.35	子公司经营需要	非经营性往来
	北京恒丰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	14,638,271.73				14,638,271.73	子公司经营需要	非经营性往来
	唐人投资有限公司	子公司	其他应收款	1,954,928.42	2,863.58			1,957,792.00	子公司经营需要	非经营性往来
	中国宝安集团控股有限公司	子公司	其他应收款	2,209,918,130.61	4,581,836,855.70	94,332,207.51	4,499,009,015.34	2,387,078,178.48	子公司经营需要	非经营性往来
	广东宝安农林高科有限公司	子公司	其他应收款	117,817,380.94	6,321,747.44		291,918.53	123,847,209.85	子公司经营需要	非经营性往来
	惠州市中宝房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	2,611,944.44	9,134,975.60	647,800.94		12,394,720.98	子公司经营需要	非经营性往来
	深圳市唐人广告有限公司	子公司	其他应收款	1,653,965.26			629,715.16	1,024,250.10	子公司经营需要	非经营性往来
	新疆宝安新能源矿业有限公司	子公司	其他应收款	61,173,960.43	9,496,701.00		70,600,000.00	70,661.43	子公司经营需要	非经营性往来
	深圳红莲湖投资有限公司	子公司	其他应收款	9,276,770.31	2,000.00			9,278,770.31	子公司经营需要	非经营性往来
	山东宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	165,773,087.81	154,113.54	9,418,772.99	64,000,000.00	111,345,974.34	子公司经营需要	非经营性往来
	新疆宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	637,957,065.56	10,123,327.84		59,496,701.00	588,583,692.40	子公司经营需要	非经营性往来

其它关联资金往来	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年度占用资金的利息(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	
上市公司的子公司及其附属企业	天津宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	917,901,186.45	40,078,325.20	37,573,853.85	250,000,000.00	745,553,365.50	子公司经营需要	非经营性往来	
	密山宝安钾业有限公司	子公司	其他应收款	12,400,000.00				12,400,000.00	子公司经营需要	非经营性往来	
	成都绿金生物科技营销有限责任公司	子公司	其他应收款	3,422,177.77		242,214.14		3,664,391.91	子公司经营需要	非经营性往来	
	成都绿金生物科技有限责任公司	子公司	其他应收款	33,912.00		2,400.22		36,312.22	子公司经营需要	非经营性往来	
	成都绿金高新技术股份有限公司	子公司	其他应收款	14,388,940.49	17,400,000.00	1,723,299.94		33,512,240.43	子公司经营需要	非经营性往来	
	中国宝安集团资产管理有限公司	子公司	其他应收款	108,937,835.90	46,200,000.00	3,442,356.56	45,000,000.00	113,580,192.46	子公司经营需要	非经营性往来	
	集安市古马岭金矿有限责任公司	子公司	其他应收款	458,301,959.53	94,197,555.52	35,006,924.80	20,000,000.00	567,506,439.85	子公司经营需要	非经营性往来	
	江西宝安新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	99,184,233.70	30,663,946.14	7,733,350.43	12,325,243.45	125,256,286.82	子公司经营需要	非经营性往来	
	北京富华房地产投资有限公司	子公司	其他应收款	395,863,473.61	13,140,000.00	15,886,359.19	12,260,000.00	412,629,832.80	子公司经营需要	非经营性往来	
	深圳市泰格尔航天航空科技有限公司	子公司	其他应收款	84,046,790.73	8,008,786.44	3,874,101.76	48,308,786.44	47,620,892.49	子公司经营需要	非经营性往来	
	国发建富实业有限公司	子公司	其他应收款	22,146,112.31	456,000,000.00	287,221.32	478,433,333.63		子公司经营需要	非经营性往来	
	海南儋州宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	165,138,689.44	65,328,325.20	13,978,911.12	390,000.00	244,055,925.76	子公司经营需要	非经营性往来	
	深圳市大地和电气股份有限公司	子公司	其他应收款	111,574,720.24	403,570,000.00	18,335,278.53	210,000,000.00	323,479,998.77	子公司经营需要	非经营性往来	
	北京宝航新材料有限公司	子公司	其他应收款	21,191,785.61	4,472,766.86	1,010,364.90	160,044.59	26,514,872.78	子公司经营需要	非经营性往来	
	哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司	子公司	其他应收款	46,426,309.55	300,090,203.10	3,285,951.02	300,000,000.00	49,802,463.67	子公司经营需要	非经营性往来	
	宝安科技有限公司	子公司	其他应收款	951,520,500.23				951,520,500.23	子公司经营需要	非经营性往来	
	深圳市华信达房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	651,990,966.20	434,500,000.00	58,281,837.24	13,000,000.00	1,131,772,803.44	子公司经营需要	非经营性往来	
	宁波拜特测控技术股份有限公司	子公司	其他应收款	29,867,709.29	11,149,593.62	2,716,164.54		43,733,467.45	子公司经营需要	非经营性往来	
	惠州市华富投资有限公司	子公司	其他应收款	18,719,927.78	133,400,000.00	2,787,138.22	90,000,000.00	64,907,066.00	子公司经营需要	非经营性往来	
	湖北青龙山风景区开发有限公司	子公司	其他应收款	1,000,000.00	1,000,000.00			2,000,000.00	子公司经营需要	非经营性往来	
	深圳市盈富恒房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	3,000,000.00	35,500,000.00		38,500,000.00		子公司经营需要	非经营性往来	
	其他应收款小计			8,678,397,927.83	7,191,814,864.14	319,950,972.25	6,650,747,625.42	9,539,416,138.80			
	深圳市恒基物业管理有限公司	子公司	其他应付款	57,363,466.92	3,184,198.71	2,297,031.86	8,267,870.00	54,576,827.49	本公司经营需要	非经营性往来	
	贵州宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应付款	28,807,156.19			28,807,156.19		本公司经营需要	非经营性往来	
	深圳市唐人文化传播有限公司	子公司	其他应付款	825,925.81	370,000.00		1,195,925.81		本公司经营需要	非经营性往来	
	深圳恒安房地产开发有限公司	子公司	其他应付款	271,584,212.23	14,436,284.52		6,184,424.51	279,836,072.24	本公司经营需要	非经营性往来	
	威海港宝置业有限公司	子公司	其他应付款						本公司经营需要	非经营性往来	
	威海恒运置业有限公司	子公司	其他应付款						本公司经营需要	非经营性往来	
	威海宝顺置业有限公司	子公司	其他应付款						本公司经营需要	非经营性往来	
	中国宝安集团创新科技园有限公司	子公司	其他应付款	64,680,404.65			46,095,651.61	18,584,753.04	本公司经营需要	非经营性往来	

其它关联资金往来	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年度占用资金的利息(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
	湖北宝安房地产有限公司	子公司	其他应付款	20,000,000.00			20,000,000.00		本公司经营需要	非经营性往来
	天门宝安房地产开发有限公司	子公司	其他应付款	1,000,000.00				1,000,000.00	本公司经营需要	非经营性往来
	广东药博园开发有限公司	子公司	其他应付款						本公司经营需要	非经营性往来
	威海宝通房地产开发有限公司	子公司	其他应付款		29,000,000.00			29,000,000.00	本公司经营需要	非经营性往来
	武汉华博通讯有限公司	子公司	其他应付款	10,107,541.67		74,916.66	10,182,458.33		本公司经营需要	非经营性往来
	宝安集团产业投资管理有限公司	子公司	其他应付款	55,510,212.00	136,500,000.00		135,300,000.00	56,710,212.00	本公司经营需要	非经营性往来
	中国宝安集团海南实业有限公司	子公司	其他应付款	553,200,971.19			140,714,781.52	412,486,189.67	本公司经营需要	非经营性往来
	恒丰国际投资有限公司	子公司	其他应付款	179,089,813.55				179,089,813.55	本公司经营需要	非经营性往来
	国发建富实业有限公司	子公司	其他应付款		51,566,666.37	1,671,103.14		53,237,769.51	本公司经营需要	非经营性往来
	深圳市丹晟恒丰投资有限公司	子公司	其他应付款	407,580,557.63	598,043,070.64	6,249,472.89	940,622,500.00	71,250,601.16	本公司经营需要	非经营性往来
	华一发展有限公司	子公司	其他应付款	440,765.52	506,907.18			947,672.70	本公司经营需要	非经营性往来
	广州日信宝安新材料产业投资有限公司	子公司	其他应付款	10,000,000.00		309,333.33	10,309,333.33		本公司经营需要	非经营性往来
	其他应付款小计			1,660,191,027.36	833,607,127.42	10,601,857.88	1,347,680,101.30	1,156,719,911.36		
	合计			7,018,206,900.47	6,358,207,736.72	309,349,114.37	5,303,067,524.12	8,382,696,227.44		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北京太华投资有限公司	联营企业	其他应收款	3,313,112.50		138,112.50		3,451,225.00		非经营性往来
	美亚新材料责任有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	7,393,979.59		344,953.79	217,526.22	7,521,407.16		非经营性往来
	合计			10,707,092.09		483,066.29	217,526.22	10,972,632.16		
总计				7,028,913,992.56	6,358,207,736.72	309,832,180.66	5,303,285,050.34	8,393,668,859.60		

注1: 上表中, 本公司在其他应收款中核算的与子公司及其附属企业其它关联资金往来, 系子公司占用本公司资金。

注2: 上表中, 本公司在其他应付款中核算的与子公司及其附属企业其它关联资金往来, 系本公司占用子公司资金。

注3: 上表中, 本公司与子公司及其附属企业其他关联资金往来合计数, 系子公司占用本公司资金净额。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

