

**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[2016]第 310316 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”）2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由泛海控股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 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用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 2015 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

二〇一六年三月二十九日

泛海控股股份有限公司
2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用资金发生额	2015年度偿还累计发生额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	控股股东	应收账款	19.99	-	19.99	-	销售商品和提供劳务	经营性占用
	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	37.75	3,119.23	3,117.36	39.62	预付租金	经营性占用
	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	1,533.54	1,055.61	152.65	2,436.50	销售商品和提供劳务	经营性占用
	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	-	57.56	57.06	0.50	销售商品和提供劳务	经营性占用
	中国泛海控股集团有限公司	控股股东	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,076.84	-	5,076.84	-	购买债券	经营性占用
	泛海集团有限公司	间接控股股东	应收账款	-	0.20	-	0.20	销售商品和提供劳务	经营性占用
	泛海酒店投资管理有限公司	联营公司	其他应收款	900.00	1,840.74	640.74	2,100.00	销售商品和提供劳务	经营性占用
	民生保险经纪有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	2.80	-	2.80	往来款	经营性占用
	泛海园艺工程有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	519.80	-	519.80	销售商品和提供劳务	经营性占用
	泛海园艺工程有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	3,701.14	-	3,701.14	销售商品和提供劳务	经营性占用
	中国民生信托有限公司	联营公司	其他应收款	-	24.13	21.13	-	销售商品和提供劳务	经营性占用
	通海控股有限公司	联营公司	其他应收款	-	3.92	-	-	销售商品和提供劳务	经营性占用
	泛海实业股份有限公司	间接控股股东	其他应收款	15.43	-	-	-	销售商品和提供劳务	经营性占用
	泛海实业股份有限公司	股东的子公司	应收账款	41.34	-	41.34	-	销售商品和提供劳务	经营性占用
小计	泛海实业股份有限公司山东商会大厦分公司	股东的子公司	应收账款	74.22	35.97	75.44	34.75	销售商品和提供劳务	经营性占用
	PT China Oceanwide Indonesia	股东的子公司	应收账款	-	587.27	524.96	62.31	销售商品和提供劳务	经营性占用
	China Oceanwide Power International Co.Ltd	股东的子公司	其他应收款	41.50	1.51	41.50	1.51	往来款	经营性占用
	PT China Oceanwide Indonesia	股东的子公司	其他应收款	611.08	-	611.08	-	往来款	经营性占用
	北京民生典当有限责任公司	股东的子公司	一年内到期的其他非流动资产	9,471.28	-	9,471.28	-	往来款	非经营性占用
	浙江泛海建设投资有限公司	股东的子公司	其他应收款	1.64	-	1.64	-	往来款	非经营性占用
	泛海建设集团青岛有限公司	子公司	其他应收款	17,824.61	10,949.89	19,853.03	8,921.47	销售商品和提供劳务	非经营性占用
	泛海建设集团青岛有限公司	子公司	其他应收款	74,537.31	206,135.87	150,000.00	130,673.19	往来款	非经营性占用
	泛海建设集团青岛有限公司	子公司	其他应收款	59,441.39	12,105.00	61,500.00	10,046.39	往来款	非经营性占用
	武汉中央商务区建设投资股份有限公司	子公司	其他应收款	36,308.10	10,711.73	18,800.00	28,219.83	往来款	非经营性占用
	武汉中央商务区建设投资股份有限公司	子公司	其他应收款	24,483.91	504,623.76	240,012.77	289,094.90	往来款	非经营性占用
	武汉泛海商业运营管理有限公司	子公司	其他应收款	-	231,227.49	180,000.00	51,227.49	往来款	非经营性占用
	北京光彩置业有限公司	子公司	其他应收款	-	300.00	-	300.00	往来款	非经营性占用
	北京泛海信华置业有限公司	子公司	其他应收款	22,156.70	1.00	-	22,157.70	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	天津泛海建设投资有限公司	子公司	其他应收款	21,628.88	4,389.00	-	26,017.88	往来款	非经营性占用
	大连泛海建设投资有限公司	子公司	其他应收款	19,667.02	36,666.26	2.00	56,331.29	往来款	非经营性占用
	大连黄金山投资有限公司	子公司	其他应收款	-	957.29	-	957.29	往来款	非经营性占用
	中远集团有限公司	子公司	其他应收款	18,366.10	192,025.39	210,391.49	-	往来款	非经营性占用
	深圳市泛海三江电子有限公司	子公司	其他应收款	9,178.50	158,630.43	131,055.15	36,753.78	往来款	非经营性占用
	泛海中心有限公司	子公司	其他应收款	1,705.71	6.00	1,711.71	-	往来款	非经营性占用
	泛海建设集团(美国)股份公司	子公司	其他应收款	703.05	124.04	703.05	124.04	往来款	非经营性占用
	泛海建设集团(美国)股份公司	子公司	其他应收款	-	7.84	-	7.84	往来款	非经营性占用
	小计			288,176.67	1,357,911.11	994,176.17	651,911.60		
	总计			306,001.28	1,368,861.00	1,014,029.20	660,833.07		

*泛海建设控股有限公司于2015年注销，注销前相关的债权债务及承诺事项转由中国泛海控股集团有限公司承担。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

2-11 2014

会计机构负责人：2-11 2014