

**上海星泓投资控股有限公司  
备考非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项说明  
上会师报字(2018)第 0550 号**

**上会会计师事务所（特殊普通合伙）**

**中国 上海**



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 上海星泓投资控股有限公司

# 2015 年度、2016 年度、2017 年度备考非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况的专项说明

上会师报字(2018)第 0550 号

### 上海星泓投资控股有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海星泓投资控股有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年度、2016 年度和 2017 年度的备考财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表、2015 年度、2016 年度、2017 年度的备考合并利润表、备考合并现金流量表和备考合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 5 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字(2018)第 0549 号）。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）及《〈上市公司重大资产重组管理办法〉第三条有关拟购买资产存在资金占用问题的适用意见—证券期货法律适用意见第 10 号》的规定，贵公司编制了后附的“2015 年度、2016 年度、2017 年备考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、合法及完整是贵公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与贵公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度已审的备考合并财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施了 2015 年度、2016 年度、2017 年备考财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的 2015 年度、2016 年度、2017 年贵公司的备考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备考合并财务报表一并阅读。



# 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

*Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)*

附件：上海星泓投资控股有限公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度备考非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

中国注册会计师

梁序



中国注册会计师

胡治华



二〇一八年三月五日

## 上海星泓投资控股有限公司2015年度、2016年度、2017年备考非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

| 非经营性资金占用     | 资金占用方名称         | 占用方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2017年期初占用资金余额 | 2017年占用累计发生金额(不含利息) | 2017年占用资金的利息(如有) | 2017年偿还累计发生金额 | 2017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   | 上海星泓股权投资管理有限公司  | 重组剥离全资子公司   | 其他应收款     | 11,792.13     | 5,110.00            |                  | 16,902.13     |               | 资金拆借     | 非经营性资金往来 |
|              | 上海星泓投资管理有限公司    | 受同一方控制      | 其他应收款     | 50,000.00     |                     |                  | 50,000.00     |               | 资金拆借     | 非经营性资金往来 |
|              | 上海复星高科技(集团)有限公司 | 受同一方控制      | 其他应付款     |               | 50,000.00           |                  | 50,000.00     |               | 资金拆借     | 非经营性资金往来 |
|              | 亚东星泓商业发展有限公司    | 受同一方控制      | 其他应收款     |               | 28,573.13           |                  | 28,573.13     |               | 受让重组剥离资产 | 非经营性资金往来 |
|              | 上海闵光房地产开发有限公司   | 受同一方控制      | 其他应收款     |               | 30,000.00           |                  |               | 30,000.00     | 资金拆借     | 非经营性资金往来 |
| 小计           | 天津湖滨广场置业有限公司    | 受同一方控制      | 其他应收款     | 61,792.13     | 2,839.64            |                  |               | 2,839.64      | 资金拆借     | 非经营性资金往来 |
|              |                 |             |           |               | 116,522.77          |                  | 145,475.26    | 32,839.64     |          |          |
| 前大股东及其附属企业   |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 小计           |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 总计           |                 |             |           | 61,792.13     | 116,522.77          |                  | 145,475.26    | 32,839.64     |          |          |
| 其它关联资金往来     | 资金往来方名称         | 往来方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2017年期初往来资金余额 | 2017年占用累计发生金额(不含利息) | 2017年占用资金的利息(如有) | 2017年偿还累计发生金额 | 2017年期末占用资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质     |
| 大股东及其附属企业    |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 公司的子公司及其附属企业 |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 关联自然人        |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 其他关联方及其附属企业  |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |
| 总计           |                 |             |           |               |                     |                  |               |               |          |          |

法定代表人：王平

主管会计工作负责人：彭宁

会计机构负责人：潘国建

上海星泓投资控股有限公司2015年度、2016年度、2017年备考非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续1）

单位：万元

| 非经营性资金占用     | 资金占用方名称        | 占用方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2016年期初占用资金余额 | 2016年度占用累计发生金额（不含利息） | 2016年度往来资金的利息（如有） | 2016年度偿还累计发生金额 | 2016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   | 上海星泓股权投资管理有限公司 | 重组剥离全资子公司   | 其他应收款     | 5,319.93      | 6,472.20             |                   |                | 11,792.13     | 资金拆借   | 非经营性资金往来 |
|              | 上海星泓投资管理有限公司   | 受同一方控制      | 其他应收款     |               | 50,000.00            |                   |                | 50,000.00     | 资金拆借   | 非经营性资金往来 |
| 小计           |                |             |           | 5,319.93      | 56,472.20            |                   |                | 61,792.13     |        |          |
| 前大股东及其附属企业   |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 小计           |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 总计           |                |             |           | 5,319.93      | 56,472.20            |                   |                | 61,792.13     |        |          |
| 其它关联资金往来     | 资金往来方名称        | 往来方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2016年期初往来资金余额 | 2016年度往来累计发生金额（不含利息） | 2016年度往来资金的利息（如有） | 2016年度偿还累计发生金额 | 2016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    |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 公司的子公司及其附属企业 |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 关联自然人        |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 其他关联方及其附属企业  |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 总计           |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |

法定代表人：马平

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：陈同俊

## 上海星泓投资控股有限公司2015年度、2016年度、2017年备考非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续2）

单位：万元

| 非经营性资金占用     | 资金占用方名称        | 占用方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2015年期初占用资金余额 | 2015年度占用累计发生金额（不含利息） | 2015年度往来资金的利息（如有） | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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    | 上海星泓股权投资管理有限公司 | 重组剥离全资子公司   | 其他应收款     | 1,619.93      | 3,700.00             |                   |                | 5,319.93      | 资金拆借   | 非经营性资金往来 |
| 小计           |                |             |           | 1,619.93      | 3,700.00             |                   |                | 5,319.93      |        |          |
| 前大股东及其附属企业   |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 小计           |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 总计           |                |             |           | 1,619.93      | 3,700.00             |                   |                | 5,319.93      |        |          |
| 其它关联资金往来     | 资金往来方名称        | 往来方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2015年期初往来资金余额 | 2015年度往来累计发生金额（不含利息） | 2015年度往来资金的利息（如有） | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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    |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 公司的子公司及其附属企业 |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 关联自然人        |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 其他关联方及其附属企业  |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |
| 总计           |                |             |           |               |                      |                   |                |               |        |          |

法定代表人：X

主管会计工作负责人：黄宁

会计机构负责人：潘国俊



姓名: 魏序  
Full name: 魏序  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1971-03-23  
Date of birth: 1971-03-23  
工作单位: 上海会计师事务所·特殊普通合伙  
Working unit: 上海会计师事务所·特殊普通合伙  
身份证号码: 310109710323363  
Identity card No: 310109710323363



### 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.

证书编号: 31000080385  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

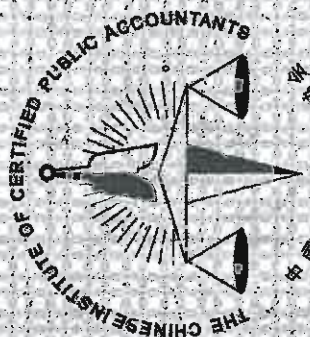
发证日期: 1998 年 05 月 28 日  
Date of Issuance



2017年 4月 20日

本复印件已审核与原件一致





姓名 胡治华  
Full name 胡治华  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1975-07-24  
Date of birth 1975-07-24  
工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 310109197507244811  
Identity card No. 310109197507244811



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.

证书编号: 310400081968  
No. of Certificate 310400081968

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2000年06月13日  
Date of Issuance 2000/6/13



2017年4月30日  
2017/4/30

本复印件已审核与原件一致





证书序号: 0001116

## 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 张晓荣

注册会计师:

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



证书序号: 000420

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



本复印件已审核与原件一致

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

首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日





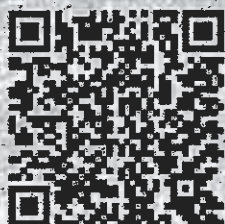
# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201707280139

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层  
执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢  
成立日期 2013年12月27日  
合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日  
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、分离、清算事宜中的审计业务, 出有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



本复印件已审核与原件一致