

关于商赢环球股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明
中兴财光华审专字（2021）第 104010 号



目 录

关于商赢环球股份有限公司 2020 年度非经营性
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 2020 年度非经营性资金
占用及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 2020 年度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（2021）第 104010 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“商赢环球股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计商赢环球股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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，并出具了中兴财光华审会字（2021）第 104011 号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。

根据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《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、证监会公告[2017]16 号）及上海证券交易所的相关要求，商赢环球股份公司编制了本专项说明所附的 2020 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”）。

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股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计商赢环球股份公司 2020 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，除了对商赢环球股份公司实施于 2020 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。为了更好地理解商赢环球股份公司 2020 年度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股份公司 2020 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 2020 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)

中兴财光华会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



}2

中国注册会计师:



2021年4月28日

商赢环球股份有限公司2020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：万元													
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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度其他转入	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年度其他转出	2020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												非经营性占用	
												非经营性占用	
前大股东及其附属企业												非经营性占用	
												非经营性占用	
小计													
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度其他转入【注1】	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年度其他转出【注1】	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
		资金往来方名称											
		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
		上海乐源商业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款			18,609.00				18,609.00	物业押金	经营性往来
		炮森国际控股（集团）有限公司	同一实际控制人	其他应收款			11,347,716.00				11,347,716.00	房租押金	经营性往来
		上海乐源财务管理咨询有限公司	同一实际控制人	长期待摊费用			54,372,222.48				21,748,889.04	预付房屋租金	经营性往来
		上海乐源财务管理咨询有限公司	同一实际控制人	其他应收款			67,874,807.65		32,623,333.44	67,874,807.65			经营性往来
		烟商技术服务（上海）有限公司	同一实际控制人	其他应收款			380,000.00						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	3,700.00	2,076,558.00			1,413,000.00		380,000.00	技术服务费	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	17,253,598.00	1,152,000.00			975,000.00		667,258.00	资金往来款	非经营性往来
		商赢盛世电子商务有限公司	上市公司孙公司	其他应收款	202,701,399.35	1,400,000.00			3,030,000.00		17,430,598.00	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	159,700,000.00	718,000.00					201,071,399.35	资金往来款	非经营性往来
		上海焊欧贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	37,007,300.00	6,700.00					160,418,000.00	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	1,180.00	5,221,000.00			3,651,575.00		33,362,425.00	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	50,456,526.00				5,090,000.00		132,180.00	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	143,288,445.77	2,011,500.00			825,166.70		49,631,359.30	资金往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		商赢环球投资有限公司	上市公司子公司	其他应收款				1,058,998.04		144,240,947.73	资金往来款	非经营性往来	
		星盈亚洲有限公司	上市公司孙公司	其他应收款	5,526.00					5,526.00	资金往来款	非经营性往来	
		星瀚贸易（上海）有限公司	上市公司孙公司	其他应收款	226,147,378.00	834,905.00				226,982,283.00	资金往来款	非经营性往来	
		烨星文化传媒（上海）有限公司	上市公司孙公司	其他应收款	3,701,855.77					3,701,855.77	资金往来款	非经营性往来	
		共青城大禾投资管理合伙企业（有限合伙）	上市公司孙公司	其他应收款	950.00	200.00				1,150.00	资金往来款	非经营性往来	
		商赢环球（香港）投资有限公司	上市公司孙公司	其他应收款		370,000.00				370,000.00	资金往来款	非经营性往来	
			上市公司孙公司	其他应收款	17,794.00	1,026.00				18,820.00	资金往来款	非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
												非经营性往来	
	总计				840,285,652.89	13,791,889.00	135,995,681.26		48,667,073.18	67,874,807.65	873,531,342.32		

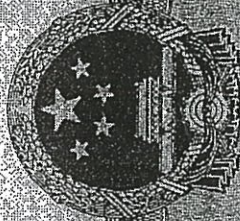
注1：2020年度本期其他转入、其他转出为同一控制企业合并日之前形成的。

本表已于2021年4月28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：



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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。（市场主体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；不得从事国家和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



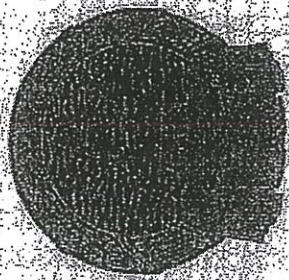
2020 年 11 月 03 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

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

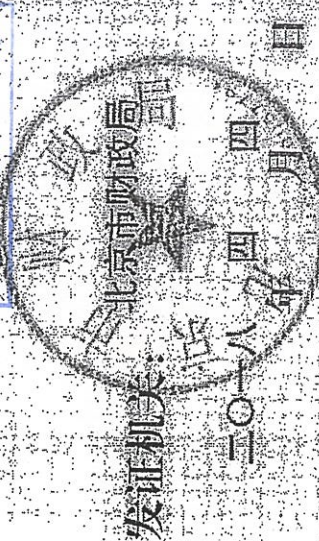


说明

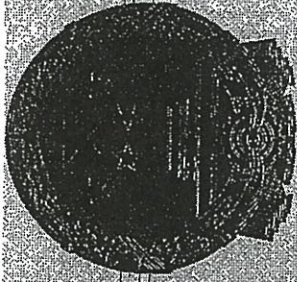
证书序号：0000187

- 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》。

与原件一致



中华人民共和国财政部制



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。

与原件一致

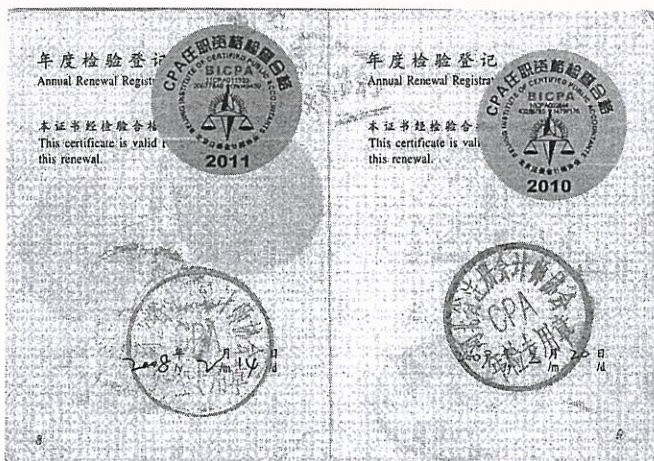
首席合伙人: 姚庚春

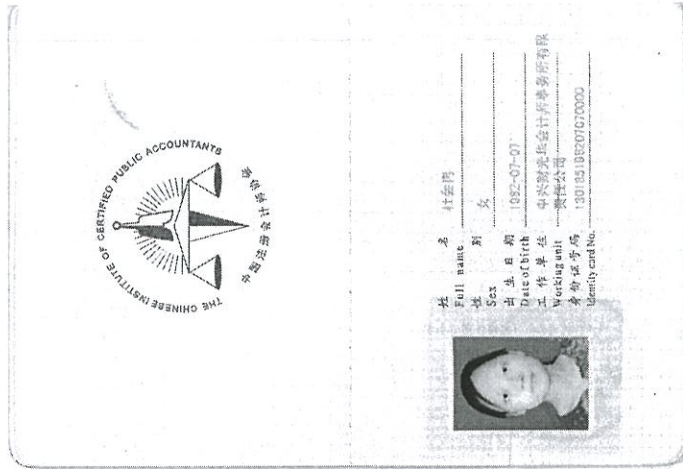


证书号: 30

发证时间: 二〇一一年十二月八日

证书有效期至: 二〇一一年十二月八日





与原件一致