

**关于深圳市皇庭国际企业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审核报告**

亚会专审字（2022）第 01610039 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十六日



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110100752022623003809



伙)

业务类型： 专项审计

报告日期： 2022 年 04 月 26 日

报备日期： 2022 年 04 月 27 日

签字人员： 伍涛(440300360561)，
胡春平(474700291035)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

深圳市皇庭国际企业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审核报告

目 录	页 码
一、 专项审核报告	1-3
二、 关联方资金占用情况汇总表	1-5
三、 事务所执业资质证明	

亚会专审字（2022）第 01610039 号

[illegible]

作以对情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了对后附的情况表所载资料与深圳市皇庭国际企业股份有限公司 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容复核，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意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的深圳市皇庭国际企业股份有限公司情况表所载资料与我们审计深圳市皇庭国际企业股份有限公司 2021 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。

本审核报告仅供深圳市皇庭国际企业股份有限公司 2021 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为深圳市皇庭国际企业股份有限公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解深圳市皇庭国际企业股份有限公司 2021 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况，后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

[本页无正文，为深圳市皇庭国际企业股份有限公司专项审核报告签字盖章页]

亚太（集团）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：

二〇二二年四月二十六日

附件一

深圳市皇庭国际企业股份有限公司 2021 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：深圳市皇庭国际企业股份有限公司

单位：万元

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	2021 年年初		2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末		占用性质
			往来资金余额	占用资金余额				往来资金余额	占用资金余额	
小计										
及										
业										
及										
业										
资										
往	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
司	实际控制人控制的公司	应收账款	41.83	145.98		75.18	112.63	商品销售	经营性往来	
有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款	252.57	71.30			323.87	商品销售、房屋代建	经营性往来	
限公司	实际控制人控制的公司	应收账款	22.03	47.58			69.61	商品销售	经营性往来	
公司	实际控制人控制的公司	应收账款	23.78	7.30			31.08	房屋代建	经营性往来	
公司	实际控制人控制的公司	应收账款	562.71	330.29			893.00	商品销售、房屋代建	经营性往来	
	实际控制人控制的公司	应收账款	20.05				20.05	管理咨询、代订酒店和机票服务	经营性往来	
有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款	31.12	2.55			33.67	物业服务费、商品销售	经营性往来	

核算项目	2021 年期初 占用资金余 额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资 金的利息（如有）	2021 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
代					诺款、工程款	
代	1.00			80.00	代收代付、押金	经营性往来
代	0.03			19.14	代收代付、押金	经营性往来
代				1.87	代收代付	经营性往来
代	80.00			1.18	停车月卡（皇庭卡）	经营性往来
期的						
动资	14,785.22	10,672.02		5.22	融资租赁款	经营性往来
代	56,935.03	9,370.22		3.24	往来款	非经营性往来
代	127,816.10	22,090.41		2.89	往来款	非经营性往来
代	1,591.12	1,216.89		0.64	往来款	非经营性往来
代	103,769.88	9,814.84		2.05	往来款	非经营性往来
代	3,544.55	321.62		3,866.17	往来款	非经营性往来
代	1,389.10	145.00		1,389.10	往来款	非经营性往来
代	6.50	0.06		5.56	往来款	非经营性往来
代	100.00			100.00	往来款	非经营性往来
代	2,600.00			2,600.00	往来款	非经营性往来
代	14,019.20			9,222.39	往来款	非经营性往来
代	1,195.66			808.06	往来款	非经营性往来
代	9,436.64			9,436.64	往来款	非经营性往来

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	2021 年期初 占用资金余 额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资 金的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
深圳市皇庭青青世界文化旅游管理有限公司	子公司	其他应收款	439.99	31.92			471.91	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭白马山旅游地产开发有限公司	子公司	其他应收款	5.00	21.00			26.00	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭房产建设管理有限公司柳州分公司	子公司	其他应收款		0.02			0.02	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭物业发展有限公司皇岗商务中心分公司	子公司	其他应收款	177.94	22.06		22.06	177.94	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭在线信息科技有限公司	子公司	其他应收款	48.00				48.00	往来款	非经营性往来
深圳皇庭珠宝广场有限公司	子公司	其他应收款	32,057.09	160.00		100.00	32,117.09	往来款	非经营性往来
深圳市青青旅游有限公司	子公司	其他应收款		0.10			0.10	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭资产管理有限公	子公司	其他应收款	12,451.35	462.00		1,852.70	11,060.65	往来款	非经营性往来
皇庭保险经纪有限公司	子公司	其他应收款		0.22		0.22		往来款	非经营性往来
深圳国际融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		15,384.81		2,503.99	12,880.82	往来款	非经营性往来
深圳市皇庭房产建设管理有限公司	子公司	其他应收款	1,587.70			346.40	1,241.30	往来款	非经营性往来
皇庭广场商业管理（深圳）有限公司	子公司	其他应收款	1.30				1.30	往来款	非经营性往来
深圳市青柠慧商科技有限公司	子公司	其他应收款	18.20	262.00		280.20		往来款	非经营性往来
深圳市同心投资基金股份有限公司	参股公司	应收帐款		7.93		3.97	3.96	物业管理费	经营性往来
深圳市同心小额再贷款有限公司	参股公司子公司	应收帐款		34.09		17.15	16.94	物业管理费	经营性往来
深圳市同心投资基金股份有限公司	参股公司	应收股利	9,936.67				9,936.67	股利分配	非经营性往来
北京众合天诚企业管理有限公	子公司少数股东	其他应收款	3,200.00	388.69		3,200.00	388.69	往来款	非经营性往来



注册会计师
No. of Certified
4010016156
执业证书编号
Authorized to sign CPA
深圳安达会计师事务所
发证日期
2013年5月5日
Date of Issuing

深圳安达会计师事务所

深圳安达会计师事务所

所
CPAs

Stamp of the tra
2013年

何 子
Agree

to be ascertained to

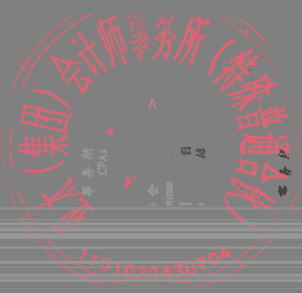


证书编号
No.00000000
注册日期
Date of Reg.

474710291135
注册日期: 20110814



项盛记
by ACPA



证书编号
No.00000000
注册日期
Date of Reg.

11





营业执照

(副本)(6-2)

会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期

2013年09月02日

企业

合伙期限

2013年09月02日至长期

主要经营场所

北京丰台区丽泽路16号院3号楼20层00

表、出具审计报告;验证企业立、清算事宜;年度财务决算审计;税务咨询、代理记账;培训业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后,不得从事国家限制类项目的经营活动。)

出具人: 记、1批市产

登记机关

202

12月16日

明

《书》是证明持有人经财政
执行注册会计师法定业务的

书》记载事项发生变动的，
换发。

《书》不得伪造、涂改、出

执业许可注销的，应当向财
务所执业证书》。



所（特殊普通合伙）



北京市财政局

二〇一一年十一月十一日

中华人民共和国 财政部制