

深圳香江控股股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明



关于深圳香江控股股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(17)第 Q00360 号

深圳香江控股股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了深圳香江控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日公司及合并资产负债表及2016年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2017年4月6日签发了德师报(审)字(17)第P01706号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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)的要求,贵公司编制了后附的2016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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2016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,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2016年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

蔡建斌

中國註冊會計師
蔡建斌
350200011493

中国注册会计师

柯敏嫻

中國註冊會計師
柯敏嫻
310000124810

深圳香江控股股份有限公司 2016 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：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	2016 年度核算 的会计科目	2016 年年初往 来资金余额 (已重述)	2016 年度占用资金 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 占用资金的利息 (如有)	2016 年度偿还资金 累计发生金额	2016 年年末 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	香江集团有限公司	同一最终实际控制人	其他应收款	11.14	34.21	-	-	45.35	注	非经营性占用	
	深圳市前海马实业股份有限公司	中间控股公司	其他应收款	201.36	634.62	-	-	835.98	注	非经营性占用	
	深圳市前海马实业股份有限公司	中间控股公司	其他应收款	212.50	1,211.89	-	-	871.33	代收租金	非经营性占用	
小计				-	-	-	-	-			
	前大股东及其附属企业			-	-	-	-	-			
小计				212.50	1,211.89	-	-	871.33			
	总计			212.50	1,211.89	-	-	871.33			
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	2016 年年初往 来资金余额 (已重述)	2016 年度往来资金 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的利息 (如有)	2016 年度偿还资金 累计发生金额	2016 年年末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	香江集团有限公司	同一最终实际控制人	其他应收款	0.96	73.64	-	73.64	-	提供服务/办公室出租	经营性往来	
	天津市森岛置业投资有限公司	同一最终实际控制人	其他应收款	-	-	-	0.96	-	提供服务	经营性往来	
	深圳市前海马实业股份有限公司	同一最终实际控制人	其他应收款	-	147.90	-	147.90	-	提供服务/办公室出租	经营性往来	
	青岛客生香江家居有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	0.07	-	0.07	-	提供服务	经营性往来	
	洛阳香江万康置业投资有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	8.53	-	8.53	-	提供服务	经营性往来	
	深圳市香江康庭管理服务有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	6.76	-	6.76	-	提供服务	经营性往来	
	广州市锦绣香江健康管理服务有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	0.07	-	0.07	-	提供服务	经营性往来	
	广州香江好泰医药有限公司	同一最终实际控制人	其他应收款	20.84	-	-	20.84	-	提供服务	经营性往来	
	广州市锦绣香江中医疗诊有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	0.37	-	0.37	-	提供服务	经营性往来	
	深圳市前海马电子商务有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	-	4,501.07	-	4,501.07	-	提供服务	经营性往来	
	深圳市前海马实业股份有限公司	中间控股公司	其他应收款	65.34	-	-	65.34	-	提供服务/房租出租	经营性往来	
	小计			87.14	4,738.41	-	4,825.55	-			
	上市公司子公司 及其附属企业	广州大瀑布旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款/应收利息	21,856.67	16,073.14	695.05	233.14	16,515.03	提供房地产开发资金	经营性往来
		连云港福绣香江置业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,999.19	1,718.04	-	289.77	33,284.04	提供房地产开发资金	经营性往来
株洲福绣香江房地产开发有限公司		全资子公司	其他应收款	9,980.00	5,122.16	-	1,122.16	1,999.19	提供房地产开发资金	经营性往来	
武汉福绣香江置业有限公司		全资子公司	其他应收款	19,070.54	1,107.99	791.70	3,310.00	17,660.23	提供房地产开发资金	经营性往来	
成都香江合球家居城有限公司		全资子公司	其他非流动资产/应收利息	30,068.10	3,200.00	-	13,200.00	20,068.10	提供房地产开发资金	经营性往来	
香河名家居投资管理有限公司		全资子公司	其他非流动资产/应收利息	7,338.38	3,200.00	116.93	3,200.00	4,255.31	提供房地产开发资金	经营性往来	
珠海横琴新区南湾置业有限公司		控股子公司	其他应收款	1,075.00	2,883.00	-	-	2,883.00	提供运营资金	经营性往来	
成都香江合球家居城有限公司		全资子公司	其他应收款	83,180.17	340.00	-	37,990.17	45,190.00	提供房地产开发资金	经营性往来	
长沙香江同创物流城开发有限公司		全资子公司	其他非流动资产/应收利息	16,273.90	1,118.17	3,237.06	3,237.06	13,000.00	提供房地产开发资金	经营性往来	
长沙香江同创物流城开发有限公司		全资子公司	其他应收款	900.00	82,890.20	-	55,915.73	27,874.47	提供房地产开发资金	经营性往来	
长沙香江同创物流城开发有限公司		全资子公司	其他非流动资产/应收利息	46,725.05	-	2,143.97	36,150.83	12,721.19	提供房地产开发资金	经营性往来	
小计				166,725.05	100,000.00	1,015.68	100,000.00	66,725.05			



深圳香江控股股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位: 万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	2016 年年初止 本资金余额 (已扣收)	2016 年度往来 资金累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的利息 (如有)	2016 年度偿还资金 累计发生金额	2016 年度往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司 及其附属企业	广州市广升家具有限公司	控股子公司的子公司	-	36,312.00	1,471.81	4,604.28	33,179.53	提供房地产开发资金	非经营性往来
	成都香江置业有限公司	控股子公司的子公司	350,769	-	53.47	-	403.47	提供房地产开发资金	非经营性往来
	广州香江房地产开发有限公司	控股子公司	-	42,643.90	779.03	16,192.61	27,230.32	提供运营资金	非经营性往来
	沈阳香江房地产商贸有限公司	全资子公司	4,284.40	-	-	9,230.00	8,170.00	提供运营资金	非经营性往来
	郑州康乐置业有限公司	全资子公司	8,715.00	87.48	-	2,268.70	2,099.70	提供房地产开发资金	非经营性往来
	保定香江房地产开发有限公司	全资子公司	27,027.80	110.00	-	692.00	8,108.48	提供房地产开发资金	非经营性往来
	新乡市美霖置业有限公司	全资子公司	9,619.40	-	-	437.80	26,700.00	提供运营资金	非经营性往来
	深圳市家福源置业有限公司	全资子公司	-	77,000.00	-	100.00	9,519.40	提供运营资金	非经营性往来
	成都香江置业发展有限公司	全资子公司	14,710.00	95.30	-	61,800.00	15,200.00	提供运营资金	非经营性往来
	长沙香江发展物业管理有限公司	全资子公司的子公司	1,140.00	160.00	-	90.00	14,805.30	提供运营资金	非经营性往来
总平香江(新城)置业有限公司	全资子公司	5,750.00	1,828.00	-	200.00	2,378.00	提供房地产开发资金	非经营性往来	
成都龙威香江地产开发有限公司	全资子公司	9,520.00	-	-	-	9,520.00	提供房地产开发资金	非经营性往来	
深圳市香江永旺投资发展有限公司	全资子公司	-	0.11	-	-	0.11	提供运营资金	非经营性往来	
香江香江地产开发有限公司	全资子公司的子公司	14,444.59	-	-	14,444.59	-	提供房地产开发资金	非经营性往来	
洛阳自在置业有限公司	全资子公司	410.00	-	-	410.00	-	提供房地产开发资金	非经营性往来	
依冠开发物业管理有限公司	全资子公司的子公司	20.00	-	-	20.00	-	提供运营资金	非经营性往来	
武汉金麒麟置业有限公司	全资子公司	620.00	-	-	620.00	-	提供运营资金	非经营性往来	
小计			251,983.02	386,269.66	9,289.02	265,778.84	381,762.86		
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	湖南香江团江美到龙商业地产开发有限公司	合营企业	-	9,000.00	145.00	-	9,145.00	提供运营资金	非经营性往来
小计			-	9,000.00	145.00	-	9,145.00		
总计			252,070.16	400,008.07	9,434.02	270,604.39	390,907.86		

注: 系深圳香江控股股份有限公司依据与香江集团有限公司、南方香江集团有限公司及深圳市金海马实业股份有限公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》约定, 于 2016 年通过同一控制下企业合并取得标的资产的过渡期损益, 尚待各方在 2017 年结算。

美到龙
法定代表人

主管会计工作负责人

陈琳
会计机构负责人