

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)



□ 4.1.1 :

(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、	<u>专项审计报告</u>	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		

我们接受委托，在审计了深圳市皇庭国际企业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及

The image is a corrupted scan of a document. The top portion features a red and yellow pattern, possibly a header or a decorative element, which is partially obscured by a solid red horizontal bar. Below this, the majority of the image consists of a series of horizontal gray lines, suggesting that the original text or graphics have been lost or severely degraded during the scanning process.

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 所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

古
平 注册
师

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

核算 科目	2021 年年初 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	2021 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
流动资产							
货币资金							
应收账款							
预付款项							
其他应收款							
存货							
流动资产合计							
非流动资产							
长期股权投资							
固定资产							
在建工程							
无形资产							
其他非流动资产							
非流动资产合计							
资产总计							
流动负债							
短期借款							
应付账款							
预收款项							
应付职工薪酬							
应交税费							
其他应付款							
流动负债合计							
非流动负债							
长期借款							
应付债券							
其他非流动负债							
非流动负债合计							
负债合计							
所有者权益							
实收资本							
资本公积							
盈余公积							
未分配利润							
所有者权益合计							
负债和所有者权益总计							

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
深圳市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	应收账款		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	应收账款		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司	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 Certificate: 4010016
执业会计师事务所: 天圆开立信
Authorized to issue: CPA
发证日期: 2013 年 5 月

天圆开立信会计师事务所

天圆开立信会计师事务所

天圆开立信会计师事务所

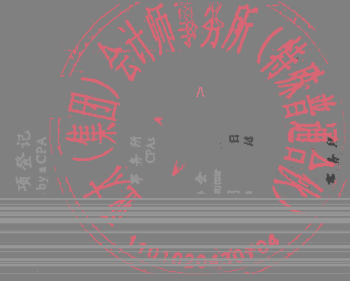
Stamp of the tax

2010 年

天圆开立信会计师事务所

to be referred to

11
WALCH
NAME
DATE



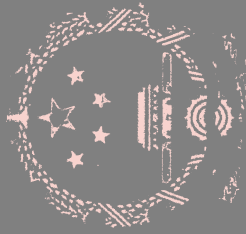
WALCH
NAME
DATE



471710291135
到11月10日止统计册

证书号
No. of Cert
注册日期
Register Date





营业执照

(副本)(6-2)

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



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

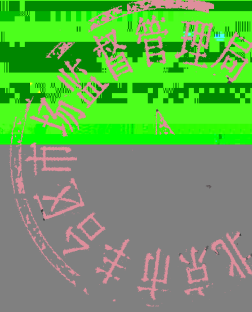
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

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、会计培训、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。)

出具记录、1批市产

登记机关

2021年12月20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）



中华人民共和国 财政部制