

珠海华发实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]002977号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海华发实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 珠海华发实业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-7

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]002977 号

珠海华发实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了珠海华发实业股份有限公司（以下简称华发股份公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 16 日签发了大华审字[2020]004327 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就华发股份公司编制的 2019 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华发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华发股份公司 2019 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，在所有重大方面未发现不一致。除了


对华发股份公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华发股份公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。


本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：珠海华发实业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：高世茂
(项目合伙人) 

中国注册会计师：张庆瑞


二〇二〇年四月十六日



附件:

珠海华发实业股份有限公司
上市公司2019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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
小计	-	-	-								
前大股东及其附属企业											
小计	-	-	-								
总计	-	-	-								
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
小计	-	-	-								
珠海华发投资发展有限公司	珠海华发投资发展有限公司	子公司	其他应收款	30,996.03	72,667.84	345.99	104,009.86		房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发投资发展有限公司	珠海华发投资发展有限公司	子公司	其他应收款	167,645.99	362,302.15		527,974.92	1,973.22	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发投资发展有限公司	珠海华发投资发展有限公司	子公司	其他应收款		3,210.00		3,190.00	20.00	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发投资发展有限公司	珠海华发投资发展有限公司	子公司	其他应收款	5,154.71	206,166.02		211,320.73		房产开发经营	非经营性往来	
珠海市银河房地产开发有限公司	珠海市银河房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	4,574.40	500.00		950.00	4,124.40	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	48,243.76	124,593.68		172,837.44		房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	104,830.71	60,440.00		165,270.71		房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	275,521.22	210,000.00		485,521.22		房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	211.00				211.00	日常经营费	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	122,180.00			122,180.00		房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款		8,024.23			8,024.23	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款		41,946.35		300.00	41,646.35	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款		2,015.66			2,015.66	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款		3,700.00			3,700.00	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	3,656.70	4,254.63			7,911.33	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发置业有限公司	珠海华发置业有限公司	子公司	其他应收款	0.20	224,277.00		132,400.00	91,877.20	房产开发经营	非经营性往来	
珠海华发通房产开发有限公司	珠海华发通房产开发有限公司	子公司	其他应收款	100.00				100.00	房产开发经营	非经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司附 属公司及其附 属企业	珠海华瑞房产开发有限公司	子公司	其他应收款		209,150.10		209,150.00	0.10	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华曜房产开发有限公司	子公司	其他应收款		77,030.00			77,030.00	房产开发经营	非经营性往来
	湛江华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		250.00		213.00	37.00	房产开发经营	非经营性往来
	惠州华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		159,860.08	998.77	115,178.72	45,680.13	房产开发经营	非经营性往来
	广州华宁房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	29.18	519,835.09		507,894.72	11,969.55	房产开发经营	非经营性往来
	广州华创房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		80,761.21		76,528.32	4,232.89	房产开发经营	非经营性往来
	广州华发实业发展有限公司	子公司	其他应收款	1,696.44	13,606.76		398.90	14,904.30	日常经营费	非经营性往来
	广州华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		533,536.50		469,327.52	64,208.98	房产开发经营	非经营性往来
	广州华旭房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		27,500.00			27,500.00	房产开发经营	非经营性往来
	广州华铭房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		36,960.00	0.33	21,918.00	15,042.33	房产开发经营	非经营性往来
	深圳市鹏金实业发展有限公司	子公司	其他应收款		35,008.25	34.53		35,042.78	房产开发经营	非经营性往来
	江门华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		84,680.00		34,400.92	50,279.08	房产开发经营	非经营性往来
	江门华发置业发展有限公司	子公司	其他应收款		24,895.00		24,885.00	10.00	房产开发经营	非经营性往来
	江门华晟房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		57,940.50		20,000.00	37,940.50	房产开发经营	非经营性往来
	江门市合睿房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		24,140.92	122.52		24,263.44	房产开发经营	非经营性往来
	汕尾华金房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		4,716.40	33.73		4,750.13	房产开发经营	非经营性往来
	广东金龙王洲温泉度假实业发展有限公司	子公司	其他应收款		2,791.37			2,791.37	房产开发经营	非经营性往来
	长沙华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		157,449.00		48.20	157,400.80	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发置业有限公司	子公司	其他应收款	46,200.00	599,208.17	24.50	588,566.17	56,866.50	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发中城房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	7,799.31	64,972.89		18,964.90	53,807.30	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发鸿瑞房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	18,702.05	21,700.00			40,402.05	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华茂长盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	11,782.61	64,250.00		50,250.00	25,782.61	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发长盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	15,306.07	252,247.10	5,908.30	147,381.00	126,080.47	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华禾置业有限公司	子公司	其他应收款	63,500.00				63,500.00	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华发铂睿房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	284,600.00	219,160.00		317,379.00	186,381.00	房产开发经营	非经营性往来
	武汉华崇房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		80,272.00	5,000.15	55,085.53	30,186.62	房产开发经营	非经营性往来
武汉华发越鸿房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		19,100.00			19,100.00	房产开发经营	非经营性往来	
武汉华中盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		6,300.00			6,300.00	房产开发经营	非经营性往来	
武汉华晟泰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		566,362.40	35,192.55	377,079.37	224,475.58	房产开发经营	非经营性往来	
武汉地华志合房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		180,385.00		145,385.00	35,000.00	房产开发经营	非经营性往来	
武汉华晟乾茂置业有限公司	子公司	其他应收款		60,561.53	1,605.52	18,000.00	44,167.05	房产开发经营	非经营性往来	
武汉市华弘益房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		117,250.00	4,123.75	35,000.00	86,373.75	房产开发经营	非经营性往来	
				42,880.00			42,880.00	房产开发经营	非经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	成都华锦联弘房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		21,000.00	816.47		21,816.47	房产开发经营	非经营性往来
	郑州锦茂创盛置业有限公司	子公司	其他应收款		154,139.49			154,139.49	房产开发经营	非经营性往来
	重庆华昱房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		48,750.00			48,750.00	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦鹏置业有限公司	子公司	其他应收款	11,545.65	5,015.08		16,560.73		房产开发经营	非经营性往来
	上海锦璋置业有限公司	子公司	其他应收款	75,398.10			75,398.10		房产开发经营	非经营性往来
	上海锦曦房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	64,239.65		222.43	64,200.75	261.33	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦铎置业有限公司	子公司	其他应收款	16,097.69	4,275.00		131.10	20,241.59	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦锦置业有限公司	子公司	其他应收款		43,350.00		510.00	42,840.00	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦拓企业发展有限公司	子公司	其他应收款		21,716.42		12,678.00	9,038.42	房产开发经营	非经营性往来
	上海华璟枫宸房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		65,562.54	1,427.68	42,840.00	24,150.22	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦御房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		356,502.00		218,801.49	137,700.51	房产开发经营	非经营性往来
	上海锦锋房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		139,194.00		85,288.60	53,905.40	房产开发经营	非经营性往来
	苏州锦福创盛置业有限公司	子公司	其他应收款	2,840.00	120,106.00		73,666.00	49,280.00	房产开发经营	非经营性往来
	苏州锦利置业有限公司	子公司	其他应收款	244,000.00			57,157.10	186,842.90	房产开发经营	非经营性往来
	南京锦顺房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	105,724.50	1,084,273.36	5,083.34	1,161,299.00	33,782.20	房产开发经营	非经营性往来
	南京华锋房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	219,816.60	2,000.00	9,219.52	12,577.84	218,458.28	房产开发经营	非经营性往来
	南京华峻佳盛房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	39,484.66	11,000.00	358.39	0.01	50,843.04	房产开发经营	非经营性往来
	杭州锦泓置业有限公司	子公司	其他应收款		60,501.31		70.42	60,430.89	房产开发经营	非经营性往来
	杭州华枫锦轩置业有限公司	子公司	其他应收款	50,450.00			34,502.50	15,947.50	房产开发经营	非经营性往来
	龙景房地产(杭州)有限公司	子公司	其他应收款		37,000.00		14,000.00	23,000.00	房产开发经营	非经营性往来
	杭州华杭房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		442,829.10		442,829.00	0.10	房产开发经营	非经营性往来
	杭州锦璋置业有限公司	子公司	其他应收款		248,610.00			248,610.00	房产开发经营	非经营性往来
	杭州锦瑜置业有限公司	子公司	其他应收款		70,810.75	2,018.15	60,000.00	12,828.90	房产开发经营	非经营性往来
	无锡华都房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	112,776.70	1,491,181.15	9,557.93	1,446,877.12	166,638.66	房产开发经营	非经营性往来
	温州京都城房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	31,728.99	6,000.00	717.58	33,449.99	4,996.58	房产开发经营	非经营性往来
	北京华发置业有限公司	子公司	其他应收款	1,417.09	2,658.34		65.00	4,010.43	房产开发经营	非经营性往来
	北京华发创盛置业有限公司	子公司	其他应收款	254,423.00	166,092.20		420,515.20		房产开发经营	非经营性往来
荣成华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	59,885.41		1,968.78	43,077.75	18,776.44	房产开发经营	非经营性往来	
天津华发置业有限公司	子公司	其他应收款	13,600.58	20,321.53		10,161.00	23,761.11	房产开发经营	非经营性往来	
天津华发创盛置业有限公司	子公司	其他应收款		84,280.00		55,100.00	29,180.00	房产开发经营	非经营性往来	
天津锦景置业有限公司	子公司	其他应收款		11,613.00			11,613.00	房产开发经营	非经营性往来	
天津锦盛置业有限公司	子公司	其他应收款		13,974.00			13,974.00	房产开发经营	非经营性往来	
青岛华发投资有限公司	子公司	其他应收款	41.17	326,196.97		275,263.88	50,974.26	日常经营费	非经营性往来	

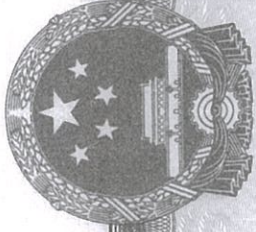
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	青岛华赢投资有限公司	子公司	其他应收款		21,291.43			21,291.43	投资经营	非经营性往来
	西安锦富永盛置业有限公司	子公司	其他应收款		127,557.00		127,463.00	94.00	房产开发经营	非经营性往来
	大连华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	0.80				0.80	日常经营费	非经营性往来
	大连华腾房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	182,229.14	132,378.08		314,607.22		房产开发经营	非经营性往来
	大连华坤房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	67,001.22				67,001.22	房产开发经营	非经营性往来
	大连万腾置业有限公司	子公司	其他应收款	80,584.32		3,580.43	5,000.00	79,164.75	房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华耀置业有限公司	子公司	其他应收款	761.30			47.00	714.30	房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华翰置业有限公司	子公司	其他应收款		137,107.00		83,211.43	53,895.57	房产开发经营	非经营性往来
	包头市华发置业有限公司	子公司	其他应收款	57,097.55			28,430.10	28,667.45	房产开发经营	非经营性往来
	盘锦锦阁房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	90.00			87.00	3.00	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发商业经营管理有限公司	子公司	其他应收款	9,257.52	16,230.24		25,487.76		日常经营费	非经营性往来
	珠海华发建筑设计咨询有限公司	子公司	其他应收款	64,153.76	35,593.97		99,747.73		日常经营及房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发文化传播有限公司	子公司	其他应收款	3,834.51	1,412.17		4,862.30	384.38	日常经营费	非经营性往来
	珠海华发明科技发展有限公司	子公司	其他应收款	10,031.39	704.50		1,936.21	8,799.68	日常经营费	非经营性往来
	珠海华发华宜投资控股有限公司	子公司	其他应收款	99,759.50	133,790.03		233,549.53		投资经营	非经营性往来
	珠海华赢投资有限公司	子公司	其他应收款	500.05	163,870.00		163,711.49	658.56	日常经营费	非经营性往来
	珠海华端投资有限公司	子公司	其他应收款	0.25	0.08			0.33	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华翰投资有限公司	子公司	其他应收款	7,614.03	10,296.49		8,710.55	9,199.97	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华隆建筑设计咨询有限公司	子公司	其他应收款	5,340.92	2,050.88		6,744.00	647.80	日常经营费	非经营性往来
	珠海华发资产管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	0.04	8,000.03		3,002.78	4,997.29	日常经营费	非经营性往来
	珠海华腾营销咨询有限公司	子公司	其他应收款		5,710.45		563.39	5,147.06	日常经营费	非经营性往来
	珠海华曙设计咨询有限公司	子公司	其他应收款		4,732.12		760.24	3,971.88	日常经营费	非经营性往来
	珠海华章工程管理有限公司	子公司	其他应收款		4,125.23		805.28	3,319.95	日常经营费	非经营性往来
	珠海华铸工程造价咨询有限公司	子公司	其他应收款		3,594.82		921.54	2,673.28	日常经营费	非经营性往来
	珠海华和投资管理有限公司	子公司	其他应收款		1,600.00		1,133.00	467.00	日常经营费	非经营性往来
	珠海华浩投资管理发展有限公司	子公司	其他应收款		4,340.00		1,144.20	3,195.80	日常经营费	非经营性往来
珠海华锦投资管理发展有限公司	子公司	其他应收款		6,400.00		1,705.00	4,695.00	日常经营费	非经营性往来	
珠海华众投资管理发展有限公司	子公司	其他应收款		1,920.00		1,078.00	842.00	日常经营费	非经营性往来	
珠海华宣生态科技有限公司	子公司	其他应收款		3,001.00		3,000.00	1.00	日常经营费	非经营性往来	
珠海华深投资管理发展有限公司	子公司	其他应收款		1.00			1.00	日常经营费	非经营性往来	
珠海华发房地产代理有限公司	子公司	其他应收款	2,367.10	4,310.05		4,013.26	2,663.89	日常经营费	非经营性往来	
珠海华发城市更新投资控股有限公司	子公司	其他应收款	1,983.93	904.16		2,102.35	785.74	日常经营费	非经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	珠海华发华有投资有限公司	子公司	其他应收款	7,725.00	19.06		233.69	7,510.37	房产开发经营	非经营性往来
	天津瑞辉房地产开发有限责任公司	子公司	其他应收款		2,070.60	16.06	698.70	1,387.96	房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	331,670.08	415,433.03		747,103.11		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华福商贸发展有限公司	子公司	其他应收款	15,614.19	13,600.00		29,214.19		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华亿投资有限公司	子公司	其他应收款	3.30	161,705.75		161,709.05		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华普教育服务有限公司	子公司	其他应收款	5,910.00	226.77		5,910.00		日常经营费	非经营性往来
	珠海华智教育服务有限公司	子公司	其他应收款	3,960.00	29,983.18		4,186.77		日常经营费	非经营性往来
	珠海市华荣房产开发有限公司	子公司	其他应收款	6,593.10	27,581.21		36,576.28		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华海置业有限公司	子公司	其他应收款		85,084.19		71,738.21	27,581.21	房产开发经营	非经营性往来
	广州华晟房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	17.85	20,004.25		20,022.10	13,345.98	房产开发经营	非经营性往来
	广州华耀房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	10,308.50	83,614.30	4,631.63	10,308.50		房产开发经营	非经营性往来
	佛山华枫房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	82,481.36	56,922.11	24.50	170,727.29		房产开发经营	非经营性往来
	广西华诚房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00			1,524.50		房产开发经营	非经营性往来
	清远市鹏翔房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	4,920.46			61,842.57		房产开发经营	非经营性往来
	武汉华境房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	504.47			504.47		房产开发经营	非经营性往来
	上海锦福创盛置业有限公司	子公司	其他应收款		588,888.67		308,065.00	280,823.67	房产开发经营	非经营性往来
	上海华泓尚隆房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	53.27	41,308.72		41,361.99		房产开发经营	非经营性往来
	苏州锦顺置业有限公司	子公司	其他应收款	6,200.90	291,435.27	1,181.51	298,817.68		房产开发经营	非经营性往来
	嘉兴新锦置业有限公司	子公司	其他应收款	28,062.14		570.26	28,632.40		房产开发经营	非经营性往来
	北京华发永盛置业有限公司	子公司	其他应收款	5.78	431,858.84		431,864.62		房产开发经营	非经营性往来
	天津金耀置业有限公司	子公司	其他应收款	12,580.00		88.55	12,668.55		房产开发经营	非经营性往来
	青岛华昂置业有限公司	子公司	其他应收款	65,717.64	64,785.58	825.31	131,328.53		房产开发经营	非经营性往来
	沈阳华昂商业投资有限公司	子公司	其他应收款	1.24	0.27		1.51		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发景龙建设有限公司	子公司	其他应收款	210.69	30,003.72		30,214.41		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发商都商业经营有限公司	子公司	其他应收款	95,500.45			95,500.45		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华商百货有限公司	子公司	其他应收款	2,850.38			2,850.38		日常经营费	非经营性往来
	武汉华发商业经营管理有限公司	子公司	其他应收款	1.24			1.24		日常经营费	非经营性往来
	珠海华发阅湖文化有限公司	子公司	其他应收款	9.93			9.93		日常经营费	非经营性往来
	武汉华发房地产营销顾问有限公司	子公司	其他应收款	411.18			411.18		日常经营费	非经营性往来
	威海华发众圣营销策划有限公司	子公司	其他应收款	814.73			814.73		日常经营费	非经营性往来
	上海华发众晟房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	907.45			907.45		日常经营费	非经营性往来
	广州华发房产营销顾问有限公司	子公司	其他应收款	4.97			4.97		日常经营费	非经营性往来
	沈阳华康房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	2.48			2.48		日常经营费	非经营性往来
	珠海华发房地产品营销策划有限公司	子公司	其他应收款	1,213.66	1,965.64		3,179.30		日常经营费	非经营性往来
	珠海锦智地产代理有限公司	子公司	其他应收款	200.00			200.00		房产开发经营	非经营性往来
	大连华发首府置业代理有限公司	子公司	其他应收款	1.24			1.24		房产开发经营	非经营性往来
	珠海华发奥特美健康管理有限公司	子公司	其他应收款	88,669.87	2,735.14		88,405.01		日常经营费	非经营性往来
	珠海华发华弘教育有限公司	子公司	其他应收款	0.37	100.00		100.37		日常经营费	非经营性往来
	珠海华发华贤教育有限公司	子公司	其他应收款	1,200.31			1,200.31		日常经营费	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

其它关联方及往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市华发房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		356,809.51	1,088.24	347,433.92	10,463.83	房产开发经营	非经营性往来
	上海磐昭置业有限公司	子公司	其他应收款		21,706.10		6,428.96	15,277.14	房产开发经营	非经营性往来
	威海华发投资有限公司	子公司	其他应收款	3,881,635.73	150,000.04	231.45	150,000.00	231.49	房产开发经营	非经营性往来
小计					14,436,572.75	97,018.85	14,242,540.13	4,172,687.20		
关联自然人										
小计										
	南京裕晟置业有限公司	联营企业	应收账款		169.30			169.30	提供劳务	经营性往来
	上海华泓钰盛房地产开发有限公司	联营企业	应收账款		1,431.77		544.82	886.95	提供劳务	经营性往来
	武汉崇鸿裕业房地产开发有限公司	联营企业	应收账款		14.16			14.16	提供劳务	经营性往来
	珠海华发物业运营管理有限公司	合营企业	应收账款		130.76		40.76	90.00	提供劳务	经营性往来
	珠海琴发实业有限公司	合营企业之子公司	应收账款		4,989.72		4,908.36	81.36	销售商品	经营性往来
	珠海市碧海湾碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	应收账款		47.98		41.43	6.55	提供劳务	经营性往来
	珠海市香洲区碧珠碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	应收账款		86.04		59.04	27.00	提供劳务	经营性往来
	珠海华发物业运营管理有限公司	合营企业	其他应收款		98.70		34.37	64.33	提供劳务	经营性往来
	珠海市香洲区碧珠碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款		13.98			13.98	房产开发经营	经营性往来
	珠海华发物业运营管理有限公司	合营企业	其他应收款		0.71			0.71	房产开发经营	经营性往来
	珠海华发物业运营管理有限公司	合营企业	其他应收款		0.50			0.50	房产开发经营	经营性往来
	珠海华发物业运营管理有限公司	合营企业	其他应收款		34.09		17.51	16.58	提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	华实中新科技(珠海)有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	98.64						
	上海临港华发企业发展有限公司	联营企业	其他应收款	310,523.22		13,964.77	124,560.00	199,927.99	房产开发经营	经营性往来
	珠海华发投资有限公司	合营企业	其他流动资产	20,841.77		2,248.90		23,090.67	房产开发经营	经营性往来
	珠海市恒江岛置业有限公司	合营企业	其他流动资产	17,926.74	2,200.00	269.39	10,867.86	9,528.27	房产开发经营	经营性往来
	南京华崧房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	149,038.40	1,020.00	5,761.52	46,616.07	109,203.85	房产开发经营	经营性往来
	南京仁恒江岛置业有限公司	合营企业	其他流动资产	27,313.10			24,990.00	2,323.10	房产开发经营	经营性往来
	仁恒生态岛投资有限公司	联营企业	其他流动资产	41,179.12	677.81			41,856.93	房产开发经营	经营性往来
	珠海市碧湖房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	29,458.26	33,361.00		22,000.00	40,819.26	房产开发经营	经营性往来
	珠海市香洲区碧珠碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	24,028.10	41,946.35			65,974.45	房产开发经营	经营性往来
	珠海市碧海湾碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	7,369.36	30,333.01		37,341.50	360.87	房产开发经营	经营性往来
	珠海市金岛碧桂园房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	4,471.99	16,228.16		9,175.00	11,525.15	房产开发经营	经营性往来
	宁波招商置业有限公司	联营企业	其他流动资产	49,738.99		2,037.10	42,018.58	9,757.51	房产开发经营	经营性往来
	武汉崇鸿裕业房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	10,074.85	900.00	640.82	943.95	10,671.72	房产开发经营	经营性往来
	南京裕晟置业有限公司	联营企业	其他流动资产	420.00	38,152.22	6,640.35	13,262.97	31,949.60	房产开发经营	经营性往来

其它关联方往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	南京鑫晟企业管理咨询有限公司	联营企业	其他流动资产	103,137.53			103,137.53		房产开发经营	经营性往来
	沈阳中港商业地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产		105,022.23	2,233.27	9,407.23	97,848.27	房产开发经营	经营性往来
	上海信浦东岸置业有限公司	合营企业	其他流动资产		4,500.00			4,500.00	房产开发经营	经营性往来
	交投嘉华(宜昌)城市发展有限公司	联营企业	其他流动资产		533.25	0.61	0.61	533.25	房产开发经营	经营性往来
其他关联方及其附属企业	惠州融拓置业有限公司	合营企业	其他流动资产		88,056.23	9,102.98		97,159.21	房产开发经营	经营性往来
	天津瑞骏房地产开发有限责任公司	联营企业	其他流动资产		847.70	9.47		857.17	房产开发经营	经营性往来
	广州广宏房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产		21,918.00	669.94		7,587.94	房产开发经营	经营性往来
	深圳融祺投资发展有限公司	合营企业	其他流动资产		147,114.00	15,215.83		131,329.83	房产开发经营	经营性往来
	广州南沙区美多莉房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产		48,381.54	103.87		48,485.41	房产开发经营	经营性往来
	广州市润皓置业有限公司	联营企业	其他流动资产		47,327.32	1,875.60		21,202.90	房产开发经营	经营性往来
小计	-	-	-	795,620.07	635,536.53	60,774.42	524,066.25	967,864.77	-	-
总计	-	-	-	4,677,255.80	15,072,109.28	157,793.27	14,766,606.39	5,140,551.97	-	-



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 杨雄, 梁春

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 无 (企业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, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关

2020年01月16日

证书序号: 0000093

说明

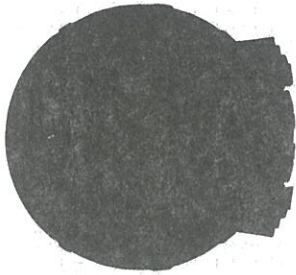
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年 十月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

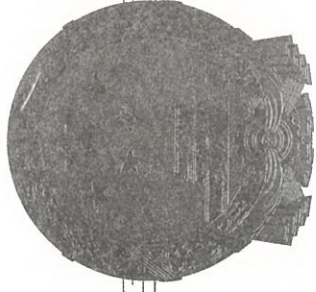
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书序号：000398

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
大华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



证书号：01

发证时间：二〇二〇年九月十日

证书有效期至：二〇二〇年九月十日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

日期
Date

年
Year

月
Month

日
Day

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

日期
Date


年
Year

月
Month

日
Day

10

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会



姓名
Full name: 高世茂

性别
Sex: 男

出生日期
Date of birth: 1974-07-05

工作单位
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.: 142431740705601



CPA 执业资格合格
BICPA
1007020646
7825764 12202016

姓名: 高世茂
证书编号: 140102270003

有效期至
Valid for another year after this renewal: 2016-03-21

CPA 执业资格合格
BICPA
1007020646
7825764 12202016

证书编号: 140102270003

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年12月19日



姓名 张庆德
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-02-06
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所
Working unit
身份证号码 130102197502060310
Identity card No.



证书编号: 110001680084
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年5月26日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 张庆德
证书编号: 110001680084
本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调出: 张庆德
同意调入: 张庆德

注意事项

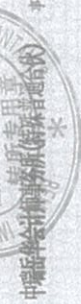
- 注册会计师执行业务, 必须时须向委托方出示本证书。
- 本证书仅限本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业法定业务时, 应将其证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作变更事项登记
Registration of Work Change of CPAs

同意调出: 张庆德
同意调入: 张庆德



转出协会盖章
Stamp of the transfereed Institute of CPAs
2013年6月5日

