

**关于格力地产股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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:	110101562022064013912
报告名称:	关于格力地产股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明
报告文号:	致同专字(2022)第442A009406号
被审(验)单位名称:	格力地产股份有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字注册会计师:	王远(440400020005), 罗洪福(110001540326)
	
(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。

目 录

关于格力地产股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
格力地产股份有限公司 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	1-2

关于格力地产股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 442A009406 号

格力地产股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师执业准则审计了格力地产股份有限公司（以下简称“格力地产”）2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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，并出具了致同审字（2022）第 442A015278 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号文）的要求，格力地产编制了本专项说明所附的格力地产股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是格力地产管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计格力地产 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对格力地产实施于 2021 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 2021 年度格力地产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。

本专项说明仅供格力地产披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年四月二十八日

附表

上市公司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: 格力地产股份有限公司		金额单位: 人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司	上市公司核算的	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额	报告期占用资金的	报告期偿还累计发生	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业		的关联关系	科目		(不含利息)	利息(如有)	金额				
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	上市公司核算的	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额	报告期往来资金的	报告期偿还累计发生	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业		的关联关系	科目		(不含利息)	利息(如有)					
小计											
	珠海格力地产股份有限公司	子公司	应收股利	128,502.24	0.10	0.10	0.08	0.02	文化产品销售	经营性往来	
	珠海格力地产股份有限公司	子公司	应收股利	128,502.24	0.10	0.10	0.08	0.02	股利分配	非经营性往来	
	珠海格力地产股份有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	6,600.00		128,502.24		资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产股份有限公司	子公司	其他应收款	3,200.00	200.00		26,600.00	3,400.00	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产股份有限公司	子公司	其他应收款	200,634.97	225,175.83		315,128.16	123,038.15	资金往来及代付款	非经营性往来	
	重庆两江新区格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	276,727.06	140,041.11		8,830.00	282,267.81	资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海洪湾中心渔港发展有限公司	孙公司	其他应收款	39,753.55			179,794.66		资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海万海运输有限公司	子公司	其他应收款	299.00				299.00	资金往来	非经营性往来	
	珠海万山静云酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	371.47	550.00		300.00	250.00	资金往来	非经营性往来	
	珠海市香洲区恒卓小学	孙公司	其他应收款	40,000.00	20,900.00		21,271.47		资金往来	非经营性往来	
	珠海香洲酒码头发展有限公司	孙公司	其他应收款	12,593.53	4,800.00		44,800.00		资金往来	非经营性往来	
	珠海万联海岛开发有限公司	孙公司	其他应收款	1,498.55	685.45		13,278.98		资金往来	非经营性往来	
	珠海控股金融服务有限公司	子公司	其他应收款	175,074.46	17,630.00			1,498.55	资金往来及代付款	非经营性往来	
	上海海控保联置业有限公司	子公司	其他应收款	39,836.07	586.85		7,600.00	201,157.82	资金往来及代付款	非经营性往来	
	上海海控合联置业有限公司	子公司	其他应收款	2,265.06				32,965.37	资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海海控竹洲水乡发展有限公司	孙公司	其他应收款	150.00			150.00	2,265.06	资金往来	非经营性往来	
	珠海海岸影院管理有限公司	子公司	其他应收款	1,102.00					资金往来	非经营性往来	
	珠海万海旅游有限公司	子公司	其他应收款	0.08	19,700.00		19,700.00	1,102.00	资金往来	非经营性往来	
	珠海鼎元生态农业有限公司	孙公司	其他应收款	1.33	99.51		99.59		资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海海控远洋渔业投资有限公司	子公司	其他应收款	468.58			0.03	1.30	资金往来	非经营性往来	
	格力地产(香港)有限公司	孙公司	其他应收款	83,456.89	59,120.00		468.58		资金往来	非经营性往来	
	珠海保联房产有限公司	孙公司	其他应收款	17,321.78	1,100.00		7,228.64	149,562.53	资金往来	非经营性往来	
	珠海保联资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	1,110.00	190.00		7,200.00	11,221.78	资金往来及代付款	非经营性往来	
	上海海控大联置业有限公司	孙公司	其他应收款	950.00			1,300.00		资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海海控商业管理股份有限公司	子公司	其他应收款					950.00	资金往来	非经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业

附表

上市公司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：格力地产股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算的会 计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额 (不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期末净资产 金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
	珠海海控金融服务有限公司	子公司	其他应收款	8.50	2,000.00		2,008.50	资金往来	非经营性往来		
	珠海海控融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	6,793.20	21,999.90		28,793.10	资金往来	非经营性往来		
	珠海祥和企业管理有限公司	子公司	其他应收款	1,265.00				1,265.00	资金往来		
	上海弘翌投资合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款	1,500.00				1,500.00	资金往来		
	上海沪和企业管理有限公司	子公司	其他应收款	12,440.00				12,440.00	资金往来		
	珠海保联企业管理有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00			5,000.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海爱为康医学影像技术有限公司	子公司	其他应收款	50.00	100.00			150.00	资金往来		
	珠海爱为康生物科技有限公司	子公司	其他应收款	50.00				50.00	资金往来		
	三亚合联建设发展有限公司	孙公司	其他应收款	319.92	610.97	1,261.82	47.90	2,144.81	资金往来		
	珠海格力康球澳大桥人工岛发展有限公司	孙公司	其他应收款		320.00		320.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海高格大药房有限公司	孙公司	其他应收款		50.00			50.00	资金往来		
	珠海格力地产物业服务股份有限公司	孙公司	其他应收款		3,100.00		3,100.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海格力船务有限公司	孙公司	其他应收款		200.00		200.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海海控小额贷款有限公司	孙公司	其他应收款		5,300.00		5,300.00	资金往来	非经营性往来		
	保联(珠海横琴)商业零售有限公司	孙公司	其他应收款		136.00			136.00	资金往来		
	上海海控商业保理有限公司	孙公司	其他应收款		2,400.00		2,400.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海保联水产品营销有限公司	孙公司	其他应收款		88,299.00		88,299.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海新德医疗科技有限公司	孙公司	其他应收款		19,900.00		19,900.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海高格医药销售有限公司	孙公司	其他应收款		700.00		700.00	资金往来	非经营性往来		
	珠海海合商业管理有限公司	孙公司	其他应收款		0.03		0.03	资金往来	非经营性往来		
小计				1,072,743.24	642,494.65	43,814.53	931,336.24	827,716.18			
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业	珠海市免税企业集团有限公司之子公司	同一董事长	其他应收款		66.48			66.48	押金	经营性往来	
	恒超发展有限公司	珠海市免税企业集团有限公司之子公司	其他应收款		703.53		701.70	1.84	代收代付款	经营性往来	
小计					770.01		701.70	68.32			
总计				1,072,743.24	643,264.76	43,814.53	932,038.02	827,784.52			

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: