

关于民生控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项审计说明
和信专字（2020）第 000043 号



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年三月十九日

关于民生控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

和信专字（2020）第 000043 号

民生控股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审计准则审计了民生控股股份有限公司（以下简称“民生控股”）2019 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2019 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2020 年 3 月 19 日出具了和信审字（2020）第 000050 号标准无保留意见审计报告。

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印发的《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 号文）的要求，民生控股编制了本专项说明后附的 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”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是民生控股管理层的责任，我们对汇总表所载资料与民生控股 2019 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对民生控股实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解民生控股 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露民生控股 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：民生控股股份有限公司 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

（此页无正文）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王晖
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：陈征

二〇二〇年三月十九日



附件:

民生控股股份有限公司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

单位:人民币元

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	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	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				-	-		-	-		
原大股东及其附属企业								-		
小计				-	-		-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	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	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	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	往来性质
大股东及其附属企业	亚太财产保险有限公司	同受本公司最终控制人控制	应收账款	3,796,660.47	3,471,931.34		3,529,166.62	3,739,425.19	提供劳务	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	同受本公司最终控制人控制	其他应收款	2,350,377.54			90,844.53	2,259,533.01	房租及物业费押金	经营性往来
	中国泛海控股集团有限公司北京分公司	同受本公司最终控制人控制	预付款项	33,584.76	104,360.29		50,956.20	86,988.85	预付车位租金	经营性往来
	泛海物业管理有限公司	同受本公司最终控制人控制	预付款项	4,924.53	7,471.95		7,471.69	4,924.79	预付车位管理费	经营性往来
	泛海控股股份有限公司	同受本公司最终控制人控制	其他应收款		66,000.00			66,000.00	车辆租金收入	经营性往来
	武汉泛海城市广场开发投资有限公司	同受本公司最终控制人控制	其他应收款	12,116.97				12,116.97	房租押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京民生典当有限责任公司	子公司	其他流动资产		80,000,000.00	4,983,250.00	21,983,250.00	63,000,000.00	委贷借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人								-		
其他关联人及其附属企业								-		
总计				6,197,664.27	83,649,763.58	4,983,250.00	25,661,689.04	69,168,988.81		

法定代表人: 余政

主管会计工作负责人: 陈良栋

会计机构负责人: 陈春蕾