

**关于绿地控股集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字[2018] 31100005 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于绿地控股集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2018】31100005 号

绿地控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了绿地控股集团股份有限公司（以下简称“绿地控股公司”）2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 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公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是绿地控股公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、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审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计绿地控股公司 2017 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。

为了更好地理解绿地控股公司 2017 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供绿地控股集团股份有限公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：章海红



中国注册会计师：俞颖



2018 年 4 月 20 日

附表

上市公司2017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：绿地控股集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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)	报告期偿还累计发生额	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										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										经营性往来
小计				-	-	-	-	-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	绿地控股集团有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	22,418,013.58	4,576,424.45	14,653.07	3,907,076.51	23,087,361.52	资金拆借	非经营性往来
小计				22,418,013.58	4,576,424.45	14,653.07	3,907,076.51	23,087,361.52		
关联自然人										非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海通绿地置业发展有限公司	其他关联方	其他应收款	4,347.20	-	-	-	4,347.20	资金拆借	非经营性往来
	上海长绿置业有限公司	其他关联方	其他应收款	582.61	-	-	0.01	582.60	资金拆借	非经营性往来
	上海绿地途乐汽车销售有限公司	合营企业	其他应收款	331.70	-	-	-	331.70	资金拆借	非经营性往来
	江西前湖迎宾馆酒店经营管理有限公司	合营企业	其他应收款	2,189.71	538.51	-	-	2,728.22	资金拆借	非经营性往来
	上海信怡房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	20,580.00	-	-	20,580.00	-		
	上海信日房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	10,110.00	-	-	-	10,110.00	资金拆借	非经营性往来
	上海信泉房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	8,385.00	-	-	-	8,385.00	资金拆借	非经营性往来
	上海万九绿合置业有限公司	联营企业	其他应收款	53,934.03	-	-	240.00	53,694.03	资金拆借	非经营性往来
	北京锦奥万华置业有限公司	联营企业	其他应收款	9,453.88	379.84	-	-	9,833.52	资金拆借	非经营性往来
	长沙上城置业有限公司	合营企业	其他应收款	54,043.41	-	-	18,938.18	35,105.23	资金拆借	非经营性往来
	北京智地顺达房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	251.22	-	-	251.22	-		
	广州中资国华投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	6,707.63	31,197.49	-	-	37,905.12	资金拆借	非经营性往来
	广东东方华星投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	141.53	-	-	141.53	-		
	广州绿地白云置业有限公司	合营企业	其他应收款	5,677.49	-	-	-	5,677.49	资金拆借	非经营性往来
	广州市鼎邦置业有限公司	合营企业	其他应收款	26,312.72	-	-	-	26,312.72	资金拆借	非经营性往来
	河南东龙控股有限公司	子公司少数股东	其他应收款	15,000.00	-	-	-	15,000.00	资金拆借	非经营性往来
	济南市房地产开发总公司花卉苗圃	子公司少数股东	其他应收款	209.42	3.70	-	-	213.12	资金拆借	非经营性往来
	山东洋海实业股份有限公司	子公司少数股东	其他应收款	10,790.00	-	-	-	10,790.00	资金拆借	非经营性往来
	上海顺畅置业有限公司	其他关联方	其他应收款	6,352.00	-	-	-	6,352.00	资金拆借	非经营性往来
	鹿控集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	13,200.00	-	-	-	13,200.00	资金拆借	非经营性往来
	常熟市景天投资置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	18,720.51	-	-	18,720.51	-		
	重庆远林实业(集团)有限公司	子公司少数股东	其他应收款	6,754.91	-	-	-	6,754.91	资金拆借	非经营性往来
	重庆恒康投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	324.15	-	-	-	324.15	资金拆借	非经营性往来
	上海嘉乐物业管理有限公司	其他关联方	其他应收款	117.93	-	-	117.93	-		
	沈阳和美信业投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	9,459.99	-	-	9,459.99	-		
	上海海创海运有限公司	子公司少数股东	其他应收款	5,179.58	-	-	130.00	5,049.58	资金拆借	非经营性往来
	上海锦徐汽车销售服务有限公司	其他关联方	其他应收款	339.69	-	-	339.69	-		
	南京市国有资产投资管理控股(集团)有限责任公司	子公司少数股东	其他应收款	11,690.00	190.46	-	-	11,880.46	资金拆借	非经营性往来
	南京绿弘房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	1,415.65	-	-	1,415.65	-		
	金地(集团)股份有限公司	子公司少数股东	其他应收款	7,230.67	-	-	3.45	7,227.22	资金拆借	非经营性往来
	融信(福建)投资集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	18,939.00	7,000.00	-	-	25,939.00	资金拆借	非经营性往来
	安徽天建投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-		
	上海连水投资管理有限公司	子公司少数股东	其他应收款	19,140.00	2,000.00	-	-	21,140.00	资金拆借	非经营性往来
	上海吉盛伟邦家居市场经营管理有限公司	子公司少数股东	其他应收款	22,508.00	-	-	-	22,508.00	资金拆借	非经营性往来
	上海星珏投资管理有限公司	子公司少数股东	其他应收款	29,519.00	-	-	500.00	29,019.00	资金拆借	非经营性往来
	上海星析投资管理有限公司	子公司少数股东	其他应收款	29,519.00	-	-	500.00	29,019.00	资金拆借	非经营性往来
	上海旭祥置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	7,717.63	-	-	-	7,717.63	资金拆借	非经营性往来
	上海绿地物业发展有限公司	其他关联方	其他应收款	70.00	-	-	70.00	-		
	上海新绿复兴城市开发有限公司	其他关联方	其他应收款	1,897.38	-	-	567.04	1,330.32	资金拆借	非经营性往来
	深圳鹏德宝投资有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	1,200.00	-	-	1,200.00	-		
	上海市北高新股份有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	6,723.44	-	-	6,723.44	-		
	上海东方证券创新投资有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	6,723.44	-	-	6,723.44	-		
	旭辉集团股份有限公司	子公司少数股东	其他应收款	162,422.48	42,000.50	-	-	204,422.98	资金拆借	非经营性往来
	Great China Properties Holdings Limited NCI	其他关联方	其他应收款	6,927.98	-	-	6,927.98	-		
	FOREVER RICH ENTERPRISES LIMITED	合营企业	其他应收款	2,171.60	-	-	126.11	2,045.79	资金拆借	非经营性往来
	重庆东原房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	1,530.65	-	-	30.65	1,500.00	资金拆借	非经营性往来
	上海云峰(集团)有限公司及其子公司	联营企业	其他应收款	160,461.72	-	-	-	160,461.72	资金拆借	非经营性往来
	佛山市彩管置业有限公司	联营企业	其他应收款	79,964.62	-	-	76,066.78	3,927.84	资金拆借	非经营性往来
	Starwaly Properties (Group) Pty Limited	其他关联方	其他应收款	0.11	-	-	0.11	-		
	北京远东新地置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	527.47	9,782.00	-	-	10,309.47	资金拆借	非经营性往来
	常州绿地昆特置业有限公司	联营企业	其他应收款	15,794.03	-	-	15,794.03	-		
	常州绿地晋源置业有限公司	联营企业子公司	其他应收款	800.00	-	-	800.00	-		
	成都红星美凯龙置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	25,048.05	-	-	-	25,048.05	资金拆借	非经营性往来
	成都市保群房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	3,927.48	-	-	3,927.48	-		
	东莞市富泰房地产投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	18,149.09	3,306.10	-	-	21,455.19	资金拆借	非经营性往来
	佛山市建设开发投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	11,100.00	21,000.00	-	-	32,100.00	资金拆借	非经营性往来
	佛山市万科置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	84,682.42	68,629.93	-	-	153,312.35	资金拆借	非经营性往来
	广西地产(集团)有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	20,939.58	128,827.19	-	-	147,766.77	资金拆借	非经营性往来
	合肥旭荣置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	15,032.89	-	-	15,032.89	-		
	华润置地投资有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	7,500.00	20,500.00	-	-	28,000.00	资金拆借	非经营性往来
	南京华侨城置地有限公司	联营企业	其他应收款	84,367.69	-	-	37,110.96	47,256.73	资金拆借	非经营性往来

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	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)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海富林投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	32,003.44	-	-	17,729.73	14,273.71	资金拆借	非经营性往来
	上海红皇美凯龙品牌管理有限公司金牛分公司	其他关联方	其他应收款	158.33	-	-	158.33	-	-	-
	上海金桥房地产发展有限公司	子公司少数股东	其他应收款	700.00	-	-	-	700.00	资金拆借	非经营性往来
	上海久青置业有限公司	合营企业	其他应收款	35,387.38	-	-	34,541.10	846.28	资金拆借	非经营性往来
	上海玖开投资管理咨询有限公司	联营企业	其他应收款	168.00	-	-	-	168.00	资金拆借	非经营性往来
	上海绿地能源集团实业发展有限公司	子公司少数股东	其他应收款	5,404.43	-	-	-	5,404.43	资金拆借	非经营性往来
	上海绿地资产控股有限公司	其他关联方	其他应收款	1,100.00	4,151.65	-	-	5,251.65	资金拆借	非经营性往来
	上海市绿建建筑工程有限公司	其他关联方	其他应收款	-	19,895.77	-	-	19,895.77	资金拆借	非经营性往来
	上海威悦建筑安装有限公司	其他关联方	其他应收款	1,480.15	-	-	1,480.15	-	-	-
	上海威悦进出口贸易有限公司	其他关联方	其他应收款	2,912.02	-	-	2,912.02	-	-	-
	上海夏电贸易有限公司	其他关联方	其他应收款	52.30	-	-	-	52.30	-	-
	上海伊霍华实业发展有限公司	子公司少数股东	其他应收款	13,415.98	-	-	1,404.96	12,011.02	资金拆借	非经营性往来
	上海现代农业综合服务中心有限公司	其他关联方	其他应收款	500.00	40,083.28	-	-	40,583.28	资金拆借	非经营性往来
	盐城绿地皓盈置业有限公司	联营企业	其他应收款	890.00	-	-	-	890.00	-	-
	中新广州知识城投资开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	19,805.35	20,026.91	-	-	39,832.26	资金拆借	非经营性往来
	北京伟特房地产开发有限公司	其他关联方	其他应收款	-	325.00	-	-	325.00	资金拆借	非经营性往来
	佛山市南海区丽雅苑房地产发展有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	11,867.09	-	-	11,867.09	资金拆借	非经营性往来
	福建泰坤贸易有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	29,680.20	-	-	29,680.20	资金拆借	非经营性往来
	广西九曲湾汽车文化产业投资有限公司	联营企业	其他应收款	-	3,089.12	-	-	3,089.12	资金拆借	非经营性往来
	广西绿地金耀置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	8,947.84	-	-	8,947.84	资金拆借	非经营性往来
	海口城建绿岛景观绿化工程	联营企业	其他应收款	-	1,932.48	-	-	1,932.48	资金拆借	非经营性往来
	江苏苏南万科房地产有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	17,400.00	-	-	17,400.00	资金拆借	非经营性往来
	绿地控股集团杭州双塔置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	21,663.12	-	-	21,663.12	资金拆借	非经营性往来
	南京峰景置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	270,032.10	-	-	270,032.10	资金拆借	非经营性往来
	南京兴昌置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	4,416.12	-	-	4,416.12	资金拆借	非经营性往来
	启东碧瑞实业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	122,710.84	-	-	122,710.84	资金拆借	非经营性往来
	山西得一文化产业集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	73.90	-	-	73.90	资金拆借	非经营性往来
	上海碧洋投资管理有限公司	联营企业	其他应收款	-	70,943.18	-	-	70,943.18	资金拆借	非经营性往来
	上海浩盈投资控股有限公司	其他关联方	其他应收款	-	998.32	-	-	998.32	资金拆借	非经营性往来
	上海江瀚房地产开发经营有限公司	联营企业	其他应收款	-	1,657.91	-	-	1,657.91	资金拆借	非经营性往来
	上海绿地肇瑞置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	33,937.10	-	-	33,937.10	资金拆借	非经营性往来
	绍兴宏景置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	64,092.00	-	-	64,092.00	资金拆借	非经营性往来
	四川新希望房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	63,703.71	-	-	63,703.71	资金拆借	非经营性往来
	苏州东兴房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	3,018.82	-	-	3,018.82	资金拆借	非经营性往来
	苏州市房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	3,143.22	-	-	3,143.22	资金拆借	非经营性往来
	太仓市国发置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	19,120.00	-	-	19,120.00	资金拆借	非经营性往来
	太仓市水处理有限责任公司	子公司少数股东	其他应收款	-	4,780.00	-	-	4,780.00	资金拆借	非经营性往来
	维奥斐国际有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	69,640.13	-	-	69,640.13	资金拆借	非经营性往来
	无锡迎禧房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	-	17,968.44	-	-	17,968.44	资金拆借	非经营性往来
	五矿地产湖南开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	10,785.00	-	-	10,785.00	资金拆借	非经营性往来
	武汉新正兴源置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	170,543.16	-	-	170,543.16	资金拆借	非经营性往来
	徐州工润实业发展有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	10,799.25	-	-	10,799.25	资金拆借	非经营性往来
	扬州万拓置业有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	2,633.43	-	-	2,633.43	资金拆借	非经营性往来
	宁波杭州湾新区绿湾股权投资中心(有限合伙)	其他关联方	其他应收款	-	47,162.69	-	-	47,162.69	资金拆借	非经营性往来
	上海云峰建设有限公司	联营企业	其他应收款	-	325.82	-	-	325.82	资金拆借	非经营性往来
小计	—	—	—	1,270,144.84	1,504,933.32	—	302,607.66	2,472,470.50	—	—
总计	—	—	—	23,688,158.42	6,081,357.77	14,653.07	4,209,684.17	25,559,832.02	—	—

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





编号: 0 03657988

营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年10月18日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019963

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10710万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



证书序号: 000196

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年六月

证书有效期至: 二〇一九年六月

二十六日



姓名 章海虹
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969-05-28
 Date of birth
 工作单位 国富浩华会计师事务所(普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 310103680528008
 Identity card No.

证书编号: 310000882054
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

日期: 2001 年 09 月 12 日
 Date of issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年 4月 30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

国富浩华会计师事务所(普通合伙)上海分所 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2003年 7月 17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(普通合伙)上海分所 CPAs



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2003年 7月 17日



姓名 商颖
Full name 女
性别 女
Sex 1977-05-14
出生日期 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Date of birth
工作单位
Working unit 31010519770514482X
身份证号码
Identity card No.

证书编号: 310000032120
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 08 月 12 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 30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:

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d