

观点网讯：

6月17日，泛海控股股份有限公司发布关于深圳证券交易所2021年年报问询函回复的公告。

据观点新媒体了解，会计师事务所核查回复，泛海控股公司2021年发生净亏损130.88亿元，截至2021年12月31日，泛海控股公司货币资金账面余额36.81亿元，其中受限资金8.37亿元；有息负债账面余额572.88亿元，其中短期借款128.90亿元、一年内到期非流动负债311.33亿元。

此外，本报告期内泛海控股公司出现未能偿付到期债务情形，截至2021年12月31日累计未能如期偿还债务本息合计168.58亿元，相关负债的债权人有权按照相关融资协议要求泛海控股公司偿还相关负债。

泛海控股当前主要面临是阶段性流动性困难，针对流动性风险，泛海控股采取的应对措施主要有：一是继续巩固核心业务发展，同时保持对市场的敏锐嗅觉，挖掘新的市场机遇；二是加快推进地产项目销售和回款，着力改善公司经营创现能力；三是主动加强市场沟通联系，跟进市场政策变化信号，积极优化债务结构并寻求融资机会、拓宽融资渠道；

四是加强与债权人的沟通，友好协商融资展期事宜，为公司落实其他化债措施争取时间和空间；五是合理、灵活地通过资产抵债等方式，压降存量债务规模；六是持续推进资产优化处置和引战工作，尽量回收资金，增加现金流；七是全方位优化公司组织架构，合理控制经营成本，切实提高人均效能。

除上述举措外，泛海控股将进一步强化风险控制，不断完善公司法人治理结构、内部控制体系及风险防范机制，优化业务管理流程，提倡精简、高效，在制度层面保障公司规范运作。

通过与泛海控股管理层的访谈、查阅公司偿债计划、资产处置计划、资金管理台账、2022年资金预算等审计程序，会计师事务所认为，泛海控股以持续经营为基础编制财务报表符合会计准则的相关规定，但存在重大不确定性，虽管理层已经采取了相应的应对措施，但未能充分披露具体的进展，以及若无法顺利推行带来的后果。

因此，会计师事务所将“与持续经营能力相关的重大不确定性”作为形成保留意见的事项，符合《监管规则适用指引——审计类第1号》的有关规定。

本文源自观点网