

广东世荣兆业股份有限公司
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[2019]001378 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东世荣兆业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 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、 广东世荣兆业股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3

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[2019]001378 号

广东世荣兆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》审计了广东世荣兆业股份有限公司（以下简称世荣兆业公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 18 日签发了大华审字[2019]001488 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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就世荣兆业公司编制的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法性及完整性是世荣兆业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计

世荣兆业公司 2018 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。除了对世荣兆业公司实施 2018 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。为了更好地理解世荣兆业公司 2018 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深圳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：广东世荣兆业股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李韩冰
(项目合伙人)

中国注册会计师：樊莉

二〇一九年四月十八日

广东世荣兆业股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人									
小计	—	—	—						
关联方自然人及其控制的法人	珠海市兆丰混凝土有限公司	本公司董事长控制的企业	其他会计科目		8,423.04	8,423.04	—	采购商品混凝土	经营性占用
	立唯玉柴动力机械有限公司	本公司董事长与副董事长共同控制的企业	应收账款	10.67	84.94	74.42	21.19	物业管理服务	经营性占用
	立唯玉柴动力机械有限公司	本公司董事长与副董事长共同控制的企业	其他会计科目		2.05	2.05	—	园林绿化工程	经营性占用
小计	—	—	—	10.67	8,510.03	8,499.51	21.19		
其他关联人及其附属企业	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	本公司参股公司	其他会计科目	—	1.68	1.68	—	物业管理服务	经营性占用
	玉柴船舶动力股份有限公司	本公司参股公司	应收账款	93.26	186.53	202.07	77.72	物业管理服务	经营性占用
	玉柴船舶动力股份有限公司	本公司参股公司	其他应收款	10.00	—	—	10.00	保证金	经营性占用
小计	—	—	—	103.26	188.21	203.75	87.72		
上市公司的子公司及其附属企业	珠海市斗门区世荣实业有限公司	控股子公司	其他应收款	—	20,000.00	20,000.00	—	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性占用
	珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	控股子公司	其他应收款	150.00	23.29	173.29	—	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性占用
	北京世荣兆业控股有限公司	控股子公司	其他应收款	21,445.00	—	—	21,445.00	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性占用
小计	—	—	—	21,595.00	20,023.29	20,173.29	21,445.00		
总计	—	—	—	21,708.93	28,721.53	28,876.55	21,553.91		