

珠海市斗门区世荣实业有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2014]002205 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海市斗门区世荣实业有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(2013 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日止)

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、 珠海市斗门区世荣实业有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
珠海市斗门区世荣实业有限公司 2014 年 1-3 月非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2014] 002205 号

珠海市斗门区世荣实业有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了珠海市斗门区世荣实业有限公司（以下简称“世荣实业公司”）财务报表，包括 2014 年 3 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年 1-3 月、2013 年度、2012 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所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2014 年 4 月 28 日签发了大华审字[2014] 005213 号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《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定、《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就世荣实业公司编制的 2013 年度、2014 年 1-3 月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实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实业公司截至 2014 年 3 月 31 日止及前两个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。除了对世荣实业公司实施截至 2014 年 3 月 31 日止及前两个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实业公司 2013 年度、2014 年 1-3 月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 1：珠海市斗门区世荣实业有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件 2：珠海市斗门区世荣实业有限公司 2014 年 1-3 月非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李韩冰

中国·北京

中国注册会计师：王明丽

二〇一四年四月二十八日

附件1:

**珠海市斗门区世荣实业有限公司
2013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：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与公 司的关联关系	公司核算的 会计科目	2013年年初占 用资金余额	2013年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2013年度占 用资金的利 息（如有）	2013年度偿还累 计发生金额	2013年年末 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	广东世荣兆业股份有限公司	控股股东	其他应收款	2.00	255,394.16		217,070.69	38,325.47	往来款	非经营性占 用
	珠海世荣兆业投资管理有 限公司	控股股东直接控制的 法人	其他应收款	3,500.00			3,500.00	0.00	往来款	非经营性占 用
小计	—	—	—	3,502.00	255,394.16	-	220,570.69	38,325.47		—
前大股东及其 附属企业								0.00		
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		—
总计	—	—	—	3,502.00	255,394.16	0.00	220,570.69	38,325.47		—
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与公 司的关联关系	公司核算的 会计科目	2013年年初往 来资金余额	2013年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2013年度往 来资金的利 息	2013年度偿还累 计发生金额	2013年年末 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	广东世荣兆业股份有限公司	控股股东	其他会计科 目	338.81	0.00		328.64	10.17	装修工程 款	经营性往来
	广东世荣兆业股份有限公司	控股股东	其他会计科 目	0.00	8,841.75		5,853.46	2,988.29	建筑工程 款	经营性往来
	广东世荣兆业股份有限公司	控股股东	其他会计科 目	62.05	25.88		1.80	86.13	绿化工程 款	经营性往来
	珠海世荣物业管理服务有 限公司	控股股东直接控制的 法人	其他会计科 目	200.47	63.12		263.59	0.00	园林养护 款	经营性往来
公司的子公司 及其附属企业	珠海市绿怡居园艺工程有 限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款		3,001.42		2,001.42	1,000.00	往来款	非经营性往 来
	珠海市斗门区中荣贸易有 限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	12,701.19	490.00			13,191.19	往来款	非经营性往 来
关联自然人及 其控制的法人								0.00		
其他关联人及 期附属企业										
总计	—	—	—	13,302.52	12,422.17	-	8,448.91	17,275.78		

附件2:

珠海市斗门区世荣实业有限公司
2014年1-3月非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	2014年年初占 用资金余额	2014年1-3月占 用累计发生金 额（不含利	2014年1-3月占 用资金的利息 （如有）	2014年1-3月偿 还累计发生金 额	2014年3月31 日占用资金余 额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其附 属企业	广东世荣兆业股份有限公 司	控股股东	其他应收款	38,325.47	36,131.43		74,456.90	0.00	往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	38,325.47	36,131.43	—	74,456.90	—		—
前大股东及其附 属企业								0.00		
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		—
总计	—	—	—	38,325.47	36,131.43	0.00	74,456.90	0.00		—
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	2014年年初往 来资金余额	2014年1-3月往 来累计发生金 额（不含利	2014年1-3月往 来资金的利息 （如有）	2014年1-3月偿 还累计发生金 额	2014年3月31 日往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属 企业	广东世荣兆业股份有限公 司	控股股东	其他会计科 目	10.17				10.17	装 修 工 程 款	经营性往来
	广东世荣兆业股份有限公 司	控股股东	其他会计科 目	2,988.29			2,988.29	0.00	建 筑 工 程 款	经营性往来
	广东世荣兆业股份有限公 司	控股股东	其他会计科 目	86.13				86.13	绿 化 工 程 款	经营性往来
	珠海世荣物业管理服务有 限公司	控股股东直接 控制的法人	其他会计科 目	0.00	41.61			41.61	园 林 养 护 款	经营性往来
公司的子公司及 其附属企业	珠海市绿怡居园艺工程有 限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收款	1,000.00				1,000.00	往来款	非经营性往来
	珠海市斗门区中荣贸易有 限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收款	13,191.19	610.00			13,801.19	往来款	非经营性往来
	珠海市年顺建筑有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收款		27,796.40		10,740.44	17,055.96	往来款	非经营性往来
关联自然人及其 控制的法人								0.00		
其他关联人及期 附属企业										
总计	—	—	—	17,275.78	28,448.01	—	13,728.73	31,995.06		—