

东莞宏远工业区股份有限公司
关于控股股东及其他关联方占用上市公司
资金及对外担保情况的专项审核说明

广会专字[2016]G15044860038 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件一：东莞宏远工业区股份有限公司控股股东及 其他关联方资金占用情况汇总表.....	3-4
附件二：本公司对关联方借款提供担保情况说明.....	5

关于控股股东及其他关联方占用上市公司

资金及对外担保情况的专项审核说明

广会专字[2016]G15044860038 号

东莞宏远工业区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》审计了东莞宏远工业区股份有限公司（以下简称贵公司）2015 年度的财务报表，并于 2016 年 4 月 13 日出具了广会审字[2016]G15044860015 号年度审计报告。

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)的要求，贵公司编制了后附的截至 2015 年 12 月 31 日东莞宏远工业区股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表以及本公司对关联方借款提供担保情况说明（以下简称汇总表、情况说明）。

如实编制和对外披露汇总表、情况说明并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表、情况说明所载资料与经审计的贵公司 2015 年度财务报表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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2015 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表、情况说明所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方资金占用和贵公司对外担保情况，后附汇总表、情况说明应当与贵公司财务报表及附注一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况及对外担保情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：东莞宏远工业区股份有限公司控股股东及其关联方资金占用情况汇总表

附件二：本公司对关联方借款提供担保情况说明

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：张静璃

中国 广州

二〇一六年四月十三日

附件一

东莞宏远工业区股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
2015 年度

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	其中：占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	广东宏远集团房地产开发有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	159,355.93	67,432.47		54,313.19	172,475.21	往来款	非经营性占用
	东莞市宏远水电工程有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	1,090.10	1,697.27		1,200.00	1,587.37	往来款	非经营性占用
	威宁县结里煤焦有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	710.55	461.29	54.40	66.87	1,104.97	往来款	非经营性占用
	贵州鸿熙矿业有限公司威宁县新发乡煤炭沟煤矿	上市公司的控股子公司	其他应收款	13,959.25	19.39		60.12	13,918.52	往来款	非经营性占用
小计				175,115.83	69,610.42	54.40	55,640.18	189,086.07		
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东宏远集团有限公司	控股股东	其他应收款	21.05	-	-	-	21.05	租赁押金	经营性占用
小计				21.05	-	-	-	21.05		

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	其中：占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	东莞市万科置地有限公司	上市公司的子公司的合营企业	长期应收款	61,540.00	9,000.00		10,200.00	60,340.00	往来款	经营性占用
			其他应收款	4,250.00	-	-	-	4,250.00	往来款	经营性占用
	贵州鸿熙矿业有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款	61.55	141.30	-	101.25	101.60	往来款	非经营性占用
小计				65,851.55	9,141.30	-	10,301.25	64,691.60		
总计				240,988.43	78,751.72	54.40	65,941.43	253,798.72		

附件二：

本公司对关联方借款提供担保情况说明

1、对大股东及其所属企业提供担保情况

本公司及控股子公司不存在对大股东及其所属企业提供担保的情况。

2、本公司对子公司提供担保情况

被担保方	债 权 人	担保方式	担保金 额	2015-12-31 担保余额	担保起始 日	担保到期 日
东莞宏远水电 工程有限公司	中国建设银行 股份有限公司 东莞清溪支行	保证担保	最高额 900 万	840 万	2015/8/6	2018/8/5
东莞市康城假 日房地产开发 有限公司	上海浦东发展 银行东莞分行	保证担保	最高额 2.30 亿	1.90 亿	2014/9/22	2017/10/22