

深圳华强实业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表第 3-4 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2017〕3-91号

深圳华强实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳华强实业股份有限公司（以下简称华强股份公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华强股份公司管理层编制的2016年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华强股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华强股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华强股份公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华强股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华强股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，华强股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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）和相关资料的规定，如实反映了华强股份公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年三月七日

上市公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：深圳华强实业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用累 计发生金额	2016年度偿还累 计发生额	2016年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	安阳华强新城市发展有限公司	同受控制	应收账款	-	7.09	7.09	-	酒店消费	经营性往来
	佛山华强广场投资建设有限公司	同受控制	应收账款	-	41.31	41.31	-	酒店消费	经营性往来
	华强云投资控股有限公司	同受控制	应收账款	0.34	11.30	11.64	-	酒店消费、销售商品	经营性往来
	青岛华强新城市置业有限公司	同受控制	应收账款	-	1.72	1.72	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强（南通）投资有限公司	同受控制	应收账款	0.12	62.68	62.80	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强财富置业有限公司	同受控制	应收账款	-	8.84	8.84	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强鼎信投资有限公司	同受控制	应收账款	-	0.41	0.41	-	应收账款	经营性往来
	深圳华强方特文化科技集团股份有限公司	同受控制	应收账款	-	12.57	12.45	0.12	酒店消费	经营性往来
	深圳华强高新产业园投资发展有限公司	同受控制	应收账款	0.21	35.72	35.93	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强合丰投资股份有限公司	同受控制	应收账款	-	1.14	1.14	-	应收账款	经营性往来
	深圳华强集团财务有限公司	同受控制	应收账款	1.37	57.36	58.33	0.40	酒店消费、应收账款	经营性往来
	深圳华强集团财务有限公司	母公司的股东	应收账款	-	1.14	1.14	-	应收账款	经营性往来
	深圳华强集团有限公司	母公司	应收账款	7.30	294.76	294.85	7.21	酒店消费、应收账款	经营性往来
	深圳华强教育科技有限公司	同受控制	应收账款	-	0.16	0.16	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强酒店管理有限公司	同受控制	应收账款	0.95	22.33	22.54	0.74	酒店消费	经营性往来
	深圳华强前海科技有限公司	同受控制	应收账款	-	3.50	3.50	-	应收账款	经营性往来
	深圳华强商业管理有限公司	同受控制	应收账款	-	31.59	31.25	0.35	酒店消费、应收账款	经营性往来
	深圳华强物流发展有限公司	同受控制	应收账款	-	0.89	0.89	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强物业管理有限公司	同受控制	应收账款	-	22.11	21.91	0.20	酒店消费	经营性往来
	深圳华强小额贷款有限公司	同受控制	应收账款	-	5.13	5.13	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强新城市发展有限公司	同受控制	应收账款	3.05	119.89	119.54	3.40	酒店消费、应收账款	经营性往来
	深圳华强信息产业有限公司	同受控制	应收账款	-	0.81	0.81	-	酒店消费	经营性往来
	深圳华强兆阳能源有限公司	同受控制	应收账款	-	3.31	3.31	-	酒店消费、应收账款	经营性往来
	深圳华强资产管理集团有限责任公司	母公司的股东	应收账款	0.03	19.75	19.74	0.03	酒店消费	经营性往来
	沈阳华强金域城市广场置业有限公司	同受控制	应收账款	0.24	4.28	4.52	-	酒店消费	经营性往来
	沈阳华强新城市发展有限公司	同受控制	应收账款	-	48.05	48.05	-	酒店消费	经营性往来
	芜湖华强广场商业管理有限公司	同受控制	应收账款	0.18	1.08	1.26	-	酒店消费	经营性往来
	芜湖华强旅游城商业管理有限公司	同受控制	应收账款	-	0.24	0.24	-	酒店消费	经营性往来
	芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	同受控制	应收账款	-	65.01	65.01	-	酒店消费	经营性往来
	郑州华强广场置业有限公司	同受控制	应收账款	1.56	50.09	51.02	0.63	酒店消费、销售商品	经营性往来
	深圳华强集团财务有限公司	同受控制	应收利息	290.34	777.86	850.69	217.50	存款利息	经营性往来

上市公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 深圳华强实业股份有限公司

金额单位: 人民币万元

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	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用累 计发生金额	2016年度偿还累 计发生额	2016年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
小 计	深圳华强物业管理有限公司	同受控制	预付账款	-	13.04	13.04	-	应收电费	经营性往来
	深圳华强集团有限公司	母公司	其他应收款	3.87	0.67	-	4.54	预付租金	经营性往来
	深圳华强物业管理有限公司	同受控制	其他应收款	-	108.99	108.99	-	房租押金	经营性往来
	深圳华强资产管理集团有限责任公司	母公司的股东	其他应收款	-	17.02	-	17.02	酒店消费	经营性往来
	郑州华强广场置业有限公司	同受控制	其他应收款	-	14.41	14.41	-	物业代收款	经营性往来
	佛山华强广场投资有限公司	同受控制	其他应收款	-	33.49	33.49	-	存款利息	经营性往来
小 计				309.55	1,899.71	1,957.12	252.14		
关联自然人及其控制的法人									
小 计									
其他关联人及其附属企业									
小 计									
上市公司的子公司及其附属企业	深圳华强电子商务股份有限公司	子公司	其他应收款	2,580.00	1,000.00	3,580.00	-	拆借资金	经营性往来
	深圳华强广场控股有限公司	子公司	其他应收款	39,000.00	89,200.00	75,500.00	52,700.00	拆借资金	经营性往来
	深圳华强九阳网络技术有限公司	子公司	其他应收款	1,800.00	2,500.00	4,300.00	-	拆借资金	经营性往来
	深圳庆瓷科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,600.00	-	1,600.00	拆借资金	经营性往来
	深圳市捷场讯科电子有限公司	子公司	其他应收款	-	770.00	-	770.00	拆借资金	经营性往来
	深圳市湘海电子有限公司	子公司	其他应收款	9,500.00	50,000.00	9,500.00	50,000.00	拆借资金	经营性往来
	石家庄华强电子市场管理有限公司	子公司	其他应收款	500.00	1,700.00	500.00	1,700.00	拆借资金	经营性往来
	石家庄华强广场房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	7,000.00	23,000.00	20,000.00	10,000.00	拆借资金	经营性往来
	深圳沃光有限公司	子公司	其他应收款	-	100.00	-	100.00	拆借资金	经营性往来
	深圳华强沃光科技有限公司	子公司	其他应收款	-	300.00	-	300.00	拆借资金	经营性往来
				60,380.00	170,170.00	113,380.00	117,170.00		
				60,689.55	172,069.71	115,337.12	117,422.14		
小 计									
总 计									

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

