

珠海华金资本股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]003007 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海华金资本股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 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、 关联方资金占用附表 附表：珠海华金资本股份有限公司 2017 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表	1



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[2018]003007 号

珠海华金资本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》审计了珠海华金资本股份有限公司（以下简称华金资本公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 4 月 24 日签发了大华审字[2018]007424 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《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就华金资本公司编制的 2017 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”）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、合法性及完整性是华金资本公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华金资本公司 2017 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

对华金资本公司实施 2017 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。为了更好地理解华金资本公司 2017 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。

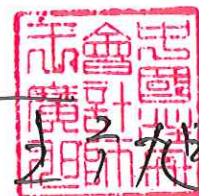
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附表：珠海华金资本股份有限公司 2017 年度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：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十四日

珠海华金资本股份有限公司
2017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										
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来累计发 生金额（不含利息）	2017年度往来资金 的利息 （如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	珠海市城市排水有限公司 (1)	控股股东直接控制 的法人	应收账款	737.88	4,688.48	-	4,291.72	1,134.64	污水处理费	经营性往来
	珠海市高新总部基地建设 发展有限公司(2)	控股股东直接控制 的法人	其他应收款	22.43	-	-	-	22.43	租赁押金	经营性往来
总计	—	—	—	760.31	4,688.48	-	4,291.72	1,157.07		—

(1) 截至2017年12月31日，珠海水务集团持本公司股份3,988.34万股，占本公司股本的11.57%。该公司全资子公司珠海市城市排水有限公司与本公司子公司珠海华金力合环保有限公司之间的业务为日常关联交易。期末余额中的1,134.64万元系2017年10-12月污水处理费，2018年1-3月已全额收到。

(2) 与珠海市高新总部基地建设发展有限公司的往来款，为本部2015年租赁新办公大楼所支付的押金。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区四环路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务;出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;无(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用,复印无效。



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 10 月 19 日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：梁春
主任会计师：梁春
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010148
批准执业文号：京财会许可[2011]0101号
批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

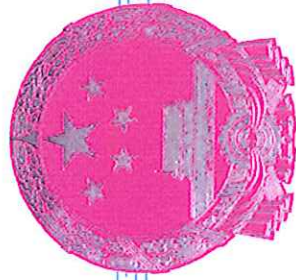
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关：北京市财政局
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制

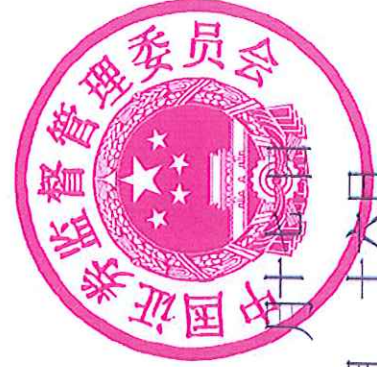


证书序号: 000191

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

大华会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 梁春



此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

01

发证时间: 二〇〇八年九月十六日

证书有效期至: 二〇〇八年九月十六日