

深圳中恒华发股份有限公司
2015 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|----------------------|-----|
| 专项说明 | |
| 一控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 | 1-2 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
+86(010)6554 2288

telephone:

传真: +86(010)6554 7190
+86(010)6554 7190

facsimile:

关于深圳中恒华发股份有限公司 2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2016SZA20349

深圳中恒华发股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了深圳中恒华发股份有限公司(以下简称中恒华发公司)2015年度财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2016年4月28日出具了XYZH/2016SZA20347号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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号文),以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号—控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求,中恒华发公司编制了本专项说明所附的中恒华发公司2015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)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中恒华发公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中恒华发公司2015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,在所有重大方面没有发现不一致。

由于我们无法获取充分、适当的审计证据,以识别中恒华发公司的全部关联交易,我们无法合理保证中恒华发公司关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露,也无法判断中恒华发公司控股股东及其他关联方是否存在违规占用中恒华发公司资金的情况。

除对中恒华发公司2015年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中恒华发公司2015年度财务报表时中恒华发公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中恒华发公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中恒华发公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张伟坚

中国注册会计师：古范球

中国 北京

二〇一六年四月二十八日

附件一

2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：深圳中恒华发股份有限公司

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 | 2015年期初占用资金余额 | 2015年度占用累计发生金额(不含占用利息) | 2015年度占用资金的利息 | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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 | 武汉新东方房地产开发有限公司 | 同一控股股东 | 其他应收款、投资收益、资本公积 | 50,000.00 | 50,000.00 | 6,203.33 | 106,203.33 | | 间接资金往来 | 经营性占用 |
| | 武汉恒生光电产业有限公司 | 同一控股股东 | 应收账款 | | 22.37 | | 22.37 | | 销售商品 | 经营性占用 |
| | 武汉恒生光电产业有限公司 | 同一控股股东 | 预付账款、应收利息 | | 10,395.00 | 183.88 | 10,395.00 | 183.88 | 采购原材料 | 经营性占用 |
| | 香港誉天国际投资有限公司* | 同一控股股东 | 应收账款 | 2,384.49 | 17,112.96 | | 14,775.46 | 4,721.99 | 销售商品 | 经营性占用 |
| | 香港誉天国际投资有限公司 | 同一控股股东 | 预付账款 | 174.59 | 12,685.77 | | 12,808.27 | 52.09 | 采购原材料 | 经营性占用 |
| | 深圳市中恒华发科技有限公司 | 同一控股股东 | 其他应收款 | | 221.64 | | 221.64 | | 租金及管理费 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 52,559.08 | 90,437.74 | 6,387.21 | 144,426.07 | 4,957.96 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市华发物业租赁管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 455.89 | | | | 455.89 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 武汉恒发科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 10,127.18 | | 3,230.00 | 6,897.18 | 借款 | 非经营性占用 |
| | 深圳中恒华发物业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 88.26 | 68.60 | | 115.38 | 41.48 | 借款 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | 544.15 | 10,195.78 | - | 3,345.38 | 7,394.55 | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 53,103.22 | 100,633.52 | 6,387.21 | 147,771.45 | 12,352.51 | | |

企业负责人：李中秋

主管会计工作的负责人：杨斌

会计机构负责人：吴爱洁

*关于应收账款——香港誉天国际投资有限公司之 2015 年度偿还累计发生金额的说明：2015 年度，深圳中恒华发股份有限公司之子公司武汉恒发科技有限公司收到香港誉天国际投资有限公司直接支付的货款 23,560.56 万元，收到由武汉中恒新科技产业集团有限公司代香港誉天国际投资有限公司支付的货款 5,324.30 元，退还武汉中恒新科技产业集团有限公司代香港誉天国际投资有限公司支付的货款 14,109.40 元。净偿还金额为 14,775.46 元。