

广东世荣兆业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]006477 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东世荣兆业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2021 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、 广东世荣兆业股份有限公司 2021 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]006477号

广东世荣兆业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》审计了广东世荣兆业股份有限公司（以下简称世荣兆业公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月26日签发了大华审字[2022]001244号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就世荣兆业公司编制的2021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、合法性及完整性是世荣兆业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计

世荣兆业公司 2021 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。除了对世荣兆业公司实施 2021 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兆业公司 2021 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。

附件：广东世荣兆业股份有限公司 2021 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：_____

余东红

中国·北京

中国注册会计师：_____

彭丽娟

二〇二二年四月二十六日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东世荣兆业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	立唯玉柴动力机械有限公司	为本公司第二大股东与其子共同控制	应收账款	8.66	39.36		41.19	6.83	物业管理服务	经营性往来
	玉柴船舶动力股份有限公司	大股东控制	应收账款	186.53	185.20		186.53	185.20	物业管理服务	经营性往来
	玉柴船舶动力股份有限公司	大股东控制	其他应收款	10.00				10.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京世荣兆业控股有限公司	控股子公司	其他应收款	22,065.00	283.95			22,348.95	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性往来
	北京世荣佳业投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00				100.00	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性往来
	珠海市斗门区世荣实业有限公司	控股子公司	其他应收款		20,000.00		1,700.00	18,300.00	上市公司拆借资金给子公司使用	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	22,370.19	20,508.51		1,927.72	40,950.98		—