

# 关于深圳市振业（集团）股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2018】48270007 号

深圳市振业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市振业（集团）股份有限公司（以下简称“深振业”）2017年12月31日合并及公司的资产负债表，2017年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是深振业管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计深振业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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解深振业2017年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳市振业（集团）股份有限公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田景亮

中国·北京

中国注册会计师：陈美婷

二〇一八年三月二十八日

## 上市公司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

编制单位：深圳市振业（集团）股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用金额（不含利息）	2017年度累计发生额	2017年度占用的利息（如有）	2017年度往来资金（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
前大股东及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
总计												
其它关联资金往来	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年初往来资金余额	2017年度往来金额（不含利息）	2017年度累计发生额	2017年度往来的利息（如有）	2017年度往来资金（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业												经营性往来
	广西振业房地产股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	18,847.47	7.92					18,855.39		经营性往来
	湖南振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	24,432.42	7.92					24,440.34		非经营性往来
	天津市振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	60,595.70	15,000.00					38,595.70		非经营性往来
	天津市振业资产管理有限公司	本公司子公司	其他应收款	15,380.22						15,380.22		非经营性往来
	天津振业佳元房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	24.09						24.09		非经营性往来
	天津振业津滨房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	5.79	15,007.92					13.71		非经营性往来
	深圳市振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	202,436.67	238.79					197,225.83		非经营性往来
	广州市振发房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	2,187.18	11,104.40					7,372.84		非经营性往来
	惠州市惠阳区振业创新发展有限公司	本公司子公司	其他应收款	8,147.06	21,535.80			539.78		21,788.48		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人												非经营性往来
其他关联方及其附属企业												非经营性往来
总计				332,056.60	62,902.75	71,802.53	539.78	323,696.60				

法定代表人：赵宏伟

主管会计工作负责人：朱新宏

财务总监：于冰

分管会计工作负责人、会计机构负责人：方东红