

华联控股股份有限公司
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[2019]003809 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

华联控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2018 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、 华联控股股份有限公司 2018 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

大华核字[2019]003809 号

华联控股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》审计了华联控股股份有限公司（以下简称华联控股公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2019年4月27日签发了大华审字[2019]007431号标准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，就华联控股公司编制的2018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联控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华联控股公司2018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。

除了对华联控股公司实施2018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。为了更好地理解华联控股公司2018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：华联控股股份有限公司2018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·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十七日

华联控股股份有限公司

2018 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

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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额	2018 年度占用资 金的利息（如有）	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2018 年期初 往来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额	2018 年度往来资 金的利息	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	杭州华联置业有限公司	子公司	其他应收款	29,000.00	-	-	29,000.00	-	往来款	非经营性占有
	杭州华联进贤湾房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	46,248.26	-	1,231.23	47,479.49	-	借款	非经营性占有
	东莞惠隆塑胶有限公司	子公司	其他应收款	1,709.00	-	-	50.00	1,659.00	往来款	非经营性占有
	深圳市华联置业集团有限公司	子公司	其他非流动资产\应收利息	116,235.71	-	7,585.43	7,585.43	116,235.71	长期借款	非经营性占有
小计				193,192.97	-	8,816.66	84,114.92	117,894.71		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	浙江省财务开发公	子公司的股东	其他应收款	101.44	-	-	101.44	-	递延税款	非经营性占有
小计				101.44	-	-	101.44	-		
总计	-	-	-	193,294.41	-	8,816.66	84,216.36	117,894.71		-

*该公司为浙江省兴财房地产发展有限公司全资子公司，公司本期已处置持有的浙江省兴财房地产发展有限公司全部股权，杭州华联进贤湾房地产开发有限公司所欠公司款项也在股权交割完成后全部归还。

**该公司为浙江省兴财房地产发展有限公司（简称兴财）的另一股东，该款项为兴财改制时应由原股东承担的递延所得税款项，公司本期处置浙江省兴财房地产发展有限公司全部股权后不再披露该款项。