

关于广东世荣兆业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

中兴华报字（2024）第 020023 号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

关于广东世荣兆业股份有限公司
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

（截止 2023 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 关于广东世荣兆业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	1-2
二、 广东世荣兆业股份有限公司 2023 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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

关于广东世荣兆业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

中兴华报字（2024）第 020023 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审计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”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 28 日签发了中兴华审字（2024）第 020397 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，世荣兆业公司编制了后附的广东世荣兆业股份有限公司 2023 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是世荣兆业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计世荣兆业公司 2023 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。除了对世荣兆业公司实施 2023 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，我们并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的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为世荣兆业公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广东世荣兆业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘大亮

中国·北京

中国注册会计师：蔡绍伟

2024 年 4 月 28 日

附表

广东世荣兆业股份有限公司
2023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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	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
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	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	玉柴船舶动力股份有限公司	本公司第一大股东股份的实际持有人、第二大股东梁家荣控制	应收账款	15.43	388.31		359.51	44.24	物业管理服务及工程施工	经营性往来
	立唯玉柴动力机械有限公司	本公司第一大股东股份的实际持有人、第二大股东梁家荣与其子共同控制	应收账款	20.47	40.86		47.72	13.62	物业管理服务	经营性往来
	玉柴船舶动力股份有限公司	本公司第一大股东股份的实际持有人、第二大股东梁家荣控制	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	珠海市斗门区世荣实业有限公司	本公司子公司	其他应收款	21,300.00	-			21,300.00	资金拆借	非经营性往来
	珠海市世荣房地产营销顾问有限公司	本公司子公司	其他应收款	500.00	-		500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	珠海世荣兆业商贸有限公司	本公司子公司	其他应收款	27,190.25	32,500.00		18,000.00	41,690.25	资金拆借	非经营性往来
	北京世荣兆业控股有限公司	本公司子公司	其他应收款	22,573.95	320.00			22,893.95	资金拆借	非经营性往来
	北京世荣佳业投资管理有限公司	本公司子公司	其他应收款	100.00	-			100.00	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	珠海市斗门区世荣小额贷款股份有限公司	本公司联营企业	其他应收款		2.28			2.28	租赁	经营性往来
	珠海天荣农业科技有限公司	本公司联营企业	其他应收款		0.23			0.23	往来	经营性往来
总计	—	—	—	71,710.11	33,251.69	-	18,907.22	86,054.57	—	—

法定代表人：李绪鹏

主管会计工作的负责人：汪礼宏

会计机构负责人：汪礼宏