

# 广州市嘉诚国际物流股份有限公司

## 关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18000060048号

---

### 目录

报告正文.....1-2

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....3

## 关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18000060048号

广州市嘉诚国际物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州市嘉诚国际物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2018]G18000060015号”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）的有关要求，贵公司编制了后附的2017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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项报告仅供广州市嘉诚国际物流股份有限公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为广州市嘉诚国际物流股份有限公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：广州市嘉诚国际物流股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）  
CPA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT (Sgp)  
\*  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 昭



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一八年三月五日

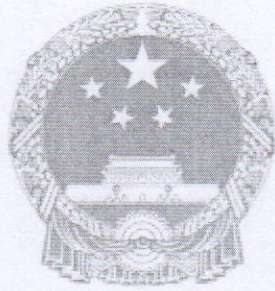
附件

嘉诚国际物流股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：嘉诚国际物流股份有限公司

单位：

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期未占用资金余额	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										
小计										
子公司及其附属企业	奇天国际	子公司	其他应收款	-	446,337.00	-	446,337.00	-	往来款	非经营性
子公司及其附属企业	嘉诚环球	子公司	其他应收款	3,488,252.13	198,847.00	-	112,193.04	3,574,906.09	往来款	非经营性
子公司及其附属企业	北京松天	子公司	其他应收款	10,595,944.01	6,971,355.62	-	-	17,567,299.63	往来款	非经营性
子公司及其附属企业	三景电器	孙公司	其他应收款	49,092,588.00	122,189,561.35	-	139,533,856.72	31,748,292.63	往来款	非经营性
小计				63,176,784.14	129,806,100.97	-	140,092,386.76	52,890,498.35		
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				63,176,784.14	129,806,100.97	-	140,092,386.76	52,890,498.35		



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正申会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

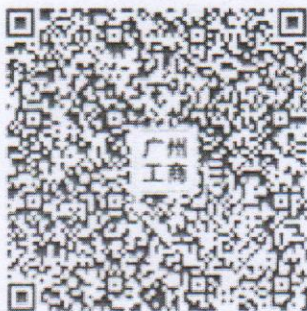
主要经营场所 广州市越秀区东濠东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关



2016年06月07日



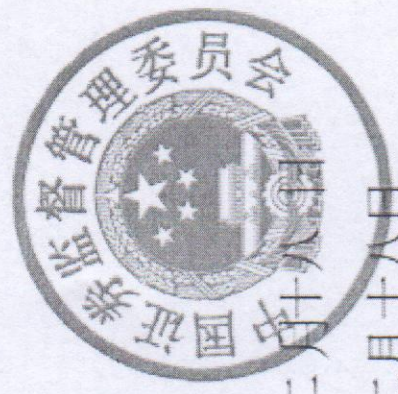
证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56      发证时间: 二〇一七年十二月十八日  
证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日

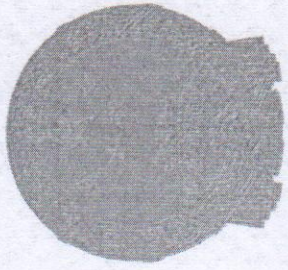
# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月



姓名: 陈昭  
 Full name: Chen Zhao  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1973-11-26  
 Date of birth: 1973-11-26  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang CPAs Firm  
 身份证号: 441225731126001  
 Identity card No.: 441225731126001



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据粤财厅〔2013〕45号转制为

事务所  
CPAs  
 广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
 协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年 11月 28日  
/y /m /d

10

证书编号: 440100010031  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年 04月 26日  
Date of Issuance /y /m /d

注册日期: 1998年7月14日  
注册协会: 广东省注册会计师协会

PUBLIC ACCOUNTANTS (SGP)  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
  
 陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。  
  
 440100010031

7



姓名: 林恒新  
 Full name: Lin Hengxin  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1974-08-24  
 Date of birth: 1974-08-24  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 653130740824317  
 Identity card No.: 653130740824317



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



650300320036

证书编号: 650300320036  
 No. of Certificate: 650300320036

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年十一月九日  
 Date of Issuance: 2009/11/09

2010年3月30日换发



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2017]45号控制为

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日  
 /y /m /d