

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[2019]G19001180022 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[2019]G19001180022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[2019]G19001180010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2018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2018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2018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）



中国注册会计师：陈 昭



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一九年四月十一日

附件

广州市嘉诚国际物流股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：广州市嘉诚国际物流股份有限公司										单位：人民币元	
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				-	-	-	-	-			
小计				---	---	---	---	---			
子公司及其附属企业	奇天国际	子公司	其他应收款	-	8,700,000.00	-	8,700,000.00	-	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	3,574,906.09	28,716.51	-	-	3,603,622.60	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	17,567,299.63	-	-	-	17,567,299.63	往来款	非经营性	
子公司及其附属企业	天运塑胶	子公司	其他应收款	-	1,849.98	-	1,849.98	-	往来款	非经营性	
子公司及其附属企业	大金供应链	子公司	其他应收款	-	606,016,678.65	-	209,000,000.00	397,016,678.65	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	31,748,292.63	113,969,992.66	-	103,800,000.00	41,918,285.29	往来款	非经营性	
小计				52,890,498.35	728,717,237.80	---	321,501,849.98	460,105,886.17			
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				52,890,498.35	728,717,237.80	---	321,501,849.98	460,105,886.17			



营业执照

(副本)

编号: S01S2019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

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

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



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,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)



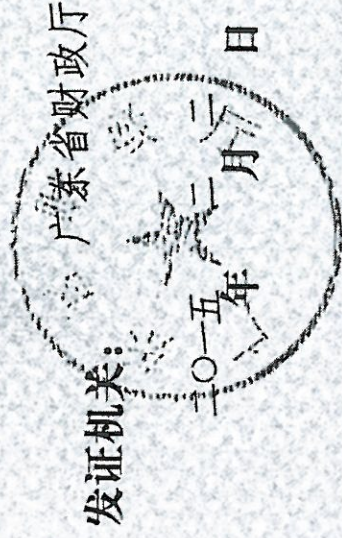
登记机关

2019年03月07日

证书序号: NO. 020719

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》。



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

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

特殊普通合伙

44010079

1044 万元

粤财会[2013]45 号

2013 年 10 月

名称:

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:





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: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名: 陈昭
 性别: 男
 出生日期: 1973-11-26
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号: 441225731128001

Full name: 陈昭
 Sex: 男
 Date of birth: 1973-11-26
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Identity card No.: 441225731128001



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
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财发[2013]45号调整为
 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

2012年 11月 28日
 / /

10

注册会计师协会
 Institute of CPAs

证书编号: 44010010031
 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 / /

注册日期: 1992年7月14日
 Date of Registration



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

陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018)58号。




440100010031

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 Zhongjiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 653130740824317
 Identity card No.: 653130740824317



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: 2007年十一月九日
 Date of Issuance: 2007-11-09
 2010年3月30日换发



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



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



650300320036



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

根据粤财企[2012]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月28日
 /y /m /d