

报备防伪码：



报备防伪号：A729696F30672574

报告文号：闽华兴所（2019）审核字B-003号

报告日期：2019年03月28日

报备时间：2019年03月28日 14:58:29

签字注册会计师：郑丽惠，李莉丽

## 鸿博股份有限公司

### 专项审计报告



事务所名称：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地 址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系  
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



# 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 鸿博股份有限公司

### 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

闽华兴所(2019)审核字B-003号

鸿博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》审计了鸿博股份有限公司(以下简称贵公司)2018年12月31日合并及母公司资产负债表,2018年度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所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2019年3月28日出具了闽华兴所(2019)审字B-009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《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)的要求,贵公司编制后附的鸿博股份有限公司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(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、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计贵公司2018年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施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。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本函仅作为贵公司向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

资金占用情况之用, 不得用作任何其他目的。

附件:

鸿博股份有限公司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

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇一九年三月二十八日



附件:

### 鸿博股份有限公司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: 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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	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(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	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	福建鸿博房地产开发有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	0.09			0.09		销售商品	经营性往来
	广州联存医药科技股份有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款		1.43		1.43		销售商品	经营性往来
	福建鸿博光电科技股份有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	35.59	47.55		58.14	25.00	销售商品	经营性往来
	福建鸿博光电科技股份有限公司	同受本公司实际控制人控制	预付账款		278.53		31.06	247.47	预付租金	经营性往来
	小计			35.68	327.51		90.72	272.47		
上市公司的子公司及其附属企业	重庆市鸿博印务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,400.00	28,245.66		29,145.66	500.00	资金往来	非经营性往来
	无锡双龙信息纸业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,055.17	5,632.48		8,687.65		资金往来	非经营性往来
	鸿博昊天科技有限公司	全资子公司	其他应收款	9,793.04	1,687.22		2,611.43	8,868.83	资金往来	非经营性往来
	福建鸿博致远信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,240.11	1,299.60		1,050.00	1,489.71	资金往来	非经营性往来
	四川鸿博印务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,074.76	3,255.28		4,330.04		资金往来	非经营性往来
	钻研(北京)国际文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	702.19				702.19	资金往来	非经营性往来
	四川玉屏池酒业有限公司	控股孙公司	其他应收款	1,050.00			550.00	500.00	资金往来	非经营性往来
	鸿博彩票(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款	24.00	105.00			129.00	资金往来	非经营性往来
	福州港龙贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	985.00	18,859.56		19,794.56		资金往来	非经营性往来
	博博海丝(海南)贸易有限公司	控股孙公司	其他应收款		1.00			1.00	资金往来	非经营性往来
关联自然人	南昌彩翼通科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1.00			1.00	资金往来	非经营性往来
	海南鸿铂文化有限公司	控股子公司	其他应收款		12.00			12.00	资金往来	非经营性往来
	小计			19,274.27	59,098.80		66,169.34	12,203.73		
其他关联方及其附属企业	总计			19,309.95	59,426.31		66,260.06	12,476.20		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: