

光大嘉宝股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他
关联方资金往来情况的专项说明

光大嘉宝股份有限公司 2018 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2019）第 2054 号

光大嘉宝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》审计了光大嘉宝股份有限公司（以下简称“光大嘉宝”）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 8 日出具了众会字（2019）第 2052 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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）》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，光大嘉宝编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止光大嘉宝股份有限公司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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是光大嘉宝管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与光大嘉宝 2018 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对光大嘉宝实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 年度光大嘉宝的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为光大嘉宝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：光大嘉宝股份有限公司 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

(此页无正文)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 (项目合作)

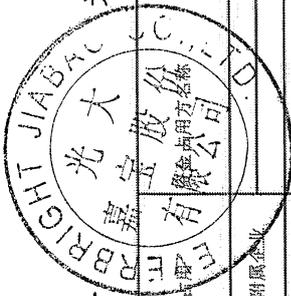


中国注册会计师



中国，上海

2019年4月8日



附件：光大嘉宝股份有限公司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 | 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年度发生金额(不含利息) | 2018年度占用资金的利息(如有) | 2018年度发生金额 | 2018年度偿还累计金额 | 2018年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 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 | 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年度往来发生金额(不含利息) | 2018年度往来资金的利息(如有) | 2018年度发生金额 | 2018年度偿还累计金额 | 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 | 参股33.33% 间接持股51%的子公司 | 其它应收款 其它应收款 | 866.06 109,000.00 | - | - | 50,335.29 | - | 866.06 62,000.00 | 往来款 借款 | 非经营性往来 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | 109,866.06 | - | - | 50,335.29 | 50,335.29 | 62,866.06 | | |

法定代表人:

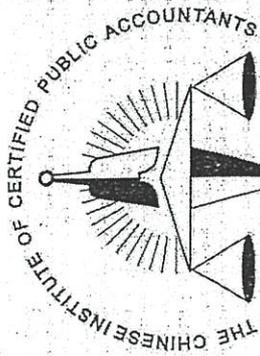

陈健

主管会计工作负责人:


王捷

会计机构负责人:


金红



中国注册会计师协会



姓名 Full name 陆士敏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 2003-08-05

工作单位 Working unit 广东众华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card no. 310110197306066901



陆士敏(31000030073), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2018) 93号。

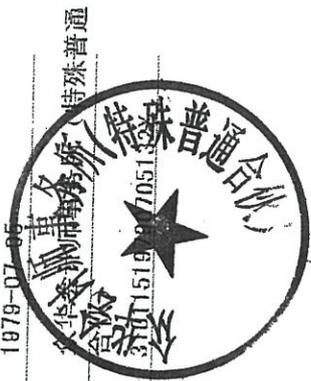
31000030073

年 / 月 / 日

证书编号: 31000030073
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1896年 12月 31日
 Date of Issuance
 2015年6月换发



姓名: 奚晓茵
 Full name: 奚晓茵
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-07-05
 Date of birth: 1979-07-05
 工作单位: 上海市注册会计师协会
 Working unit: 上海市注册会计师协会
 身份证号码: 310115197907051322
 Identity card No.: 310115197907051322



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal.



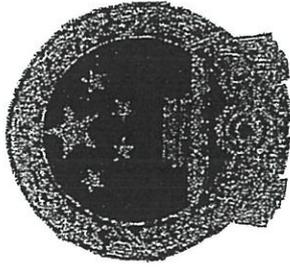
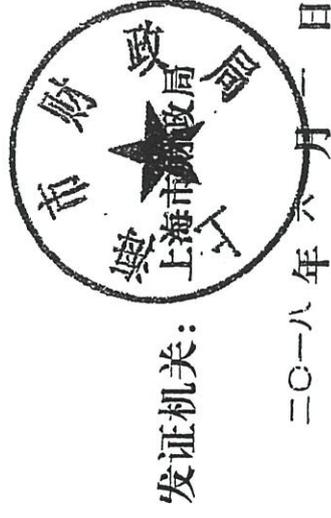
奚晓茵(310000030098)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号: 310000030098
 No. of Certificate: 310000030098
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2008 年 03 月 26 日
 Date of Issuance: 2008 / 03 / 26

证书序号: 0001311

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区城隍庙路631号5幢1088室



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号 (转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日 (转制日期 2013年11月20日)

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000421

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

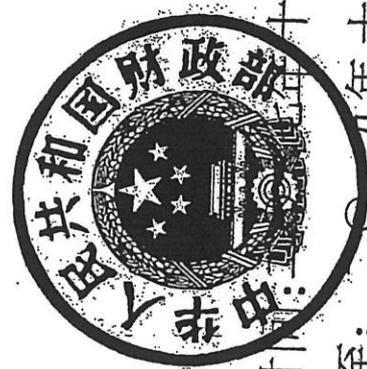
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

众华会计师事务所(普通合伙)



首席合伙人: 孙永海

执行证券、期货相关业务。



证书号: 35

发证时间: 二〇〇九年十二月十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十六日

104



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310114084119251J

证照编号 14000000201803130261

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢#088室

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

成立日期 2013年12月2日

合伙期限 2013年12月2日至2043年12月1日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。

【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



2018年03月13日