

三湘印象股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况的专项说明
天职业字[2019]19251 号

目 录

专项说明	1
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	2

三湘印象股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]19251号

三湘印象股份有限公司董事会：

我们审计了三湘印象股份有限公司（以下简称“三湘印象”）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2019年4月46日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求，三湘印象编制了后附的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”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是三湘印象管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，三湘印象汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解三湘印象2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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

编制单位：三湘印象股份有限公司

单位：人民币元

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 年年初占用 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	2018 年年初占用 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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖南炎帝生物工程有限公司	受同一实际 控制人控制	应收账款	33,743,489.00	18,442,750.50		36,660,352.67	15,525,886.83	合作经营投入	经营性占用
	黄辉	实际控制人	预付款项		50,000,000.00			50,000,000.00	房产购买款 （注）	经营性占用
上市公司的子公司及其 附属企业	广西文华艺术有限责任公司	联营企业	其他应收款	900,000.00				900,000.00	代垫款	经营性占用
	平遥县印象文化旅游发展有限公司	联营企业	其他应收款	10,494.00				10,494.00	代垫款	经营性占用
	上海湘芒果文化投资有限公司	联营企业	其他应收款	5,717.40				5,717.40	代垫款	经营性占用
	上海三湘文化发展有限公司	子公司	其他应收款	3,546,508,833.33	105,190,000.00		116,893,333.34	3,534,805,499.99	往来款	非经营性占用
	观印象艺术发展有限公司	子公司	其他应收款	861,710,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00	851,710,000.00	往来款	非经营性占用
	上海三湘海农资产管理有限公司	三级子公司	其他应收款	800,000,000.00				800,000,000.00	往来款	非经营性占用
	上海湘虹置业有限公司	三级子公司	其他应收款	309,935,850.83			17,000,000.00	292,935,850.83	往来款	非经营性占用
	上海三湘建筑装饰工程有限公司	三级子公司	其他应收款	103,400,000.00	90,000,000.00		108,500,000.00	84,900,000.00	往来款	非经营性占用
	三河市湘德房地产开发有限公司	四级子公司	其他应收款	783,194.68				783,194.68	代垫款	经营性占用

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年年初占用资金余额	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
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				5,656,997,579.24	273,632,750.50		299,836,880.69	5,630,793,449.05		

法定代表人：许文智

主管会计工作的负责人：张涛

会计机构负责人：周立松

注：该款项系本公司的子公司上海三湘文化发展有限公司（以下简称“三湘文化”）与公司实际控制人黄辉先生签订《房地产买卖合同》（以下简称“合同”），根据该合同三湘文化拟购买公司董事长黄辉先生位于北京市朝阳区的一处自有房屋，交易标的金额为6,000.00万元，该标的经北京天健兴业资产评估有限公司出具了评估报告。根据公司2019年4月26日召开第七届董事会第十次会议决定终止合同项下的权利义务关系。