

北京中迪投资股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明

信会师报字[2019]第 ZB10484 号

关于对北京中迪投资股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2019]第 ZB10484 号

北京中迪投资股份有限公司董事会：

我们审计了后附的北京中迪投资股份有限公司（以下简称“中迪投资”）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”）。该汇总表已由中迪投资管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，中迪投资 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是中迪投资为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供中迪投资 2018 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张福建

中国注册会计师：楼敏

中国·上海

二〇一九年四月九日

附件

北京中迪投资股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：北京中迪投资股份有限公司

单位：万元

资金占用类别	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	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
控股股东、实际控 制人及其附属企 业									
小计									
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									
上市公司的子公 司及其附属企业	北京长风立业投资顾问有限公司	全资子公司	其他应收款	1,094.36	86.87	251.00	930.23	往来款	非经营性占用
	北京五一七餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款	399.12	32.14	153.00	278.26	往来款	非经营性占用
	成都迈尔斯通房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	7,942.04	78,948.60	86,890.64	0.00	往来款	非经营性占用
	北京思味浓餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	163.49	75.87	87.62	往来款	非经营性占用

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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	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
	北京思味浓企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	0.50	0.00	0.50	0.00	往来款	非经营性占用
	西藏智轩创业投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	23,264.97	140,332.70	104,580.71	59,016.96	往来款	非经营性占用
	西藏智隐创业投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	37,912.31	76,118.70	111,235.00	2,796.01	往来款	非经营性占用
	成都庆今建筑装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00	往来款	非经营性占用
	达州绵石房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	45,740.00	45,701.60	38.40	往来款	非经营性占用
小计				70,613.30	381,422.50	348,888.32	103,147.48		
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				70,613.30	381,422.50	348,888.32	103,147.48		

法定代表人：李勤

主管会计工作负责人：胡旭义

会计机构负责人（会计主管人员）：胡旭义