

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2019] 96号

关于苏州宝馨科技实业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

苏州宝馨科技实业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》审计了苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称宝馨科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益表及所有者权益表以及财务报表附注，并于2019年4月23日出具了苏亚审[2019]669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）的规定，宝馨科技公司编制了后附的2018年度与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汇总表并确保其真实、合法及完整是宝馨科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计宝馨科技公司2018年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对宝馨科技公司实施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。

为了更好地理解宝馨科技公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为宝馨科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件： 2018年度与控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇一九年四月二十三日

苏州宝馨科技实业股份有限公司
2018 年度与控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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 (不含利息)	2018 年度 占用发生 的利息	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										
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	苏州瑞客特自动 化设备有限公司	本公司董事、总经理朱永福 先生的女儿朱虹女士原在瑞 客特公司担任副董事长 (2017 年 11 月已不再担任, 故自 2018 年度起苏州瑞客 特已不属于本公司关联方)	应收账款	971.80	2,589.25		1,703.03	1,858.02	应收货款及 租赁费	经营性 占用
关联自然人及其控制 的法人	苏州镁馨科技有 限公司	持本公司 15.16%股份的股东 广讯有限公司控制的境内公 司	应收账款	9.14	99.07		108.21	-	代垫电费	非经营 性占用
关联自然人及其控制 的法人	苏州镁馨科技有 限公司	持本公司 15.16%股份的股东 广讯有限公司控制的境内公 司	应收账款	-	177.90		128.27	49.63	应收货款及 租赁费	经营性 占用
小 计				980.94	2,866.22	-	1,939.51	1,907.65		
其他关联人及其附属 企业										
小计										

苏州宝馨科技实业股份有限公司

2018 年度与控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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 (不含利息)	2018 年度 占用发生 的利息	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
上市公司的子公司及 其附属企业	南京友智科技有 限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	2,000.00	4,400.00	245.99	6,400.00	-	资金往来	非经营 性往来
	BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC	上市公司之全资子公司	其他应收款	-	1.38			1.38	代垫海运费	非经营 性往来
小 计				2,000.00	4,401.38	245.99	6,400.00	1.38		
合 计				2,980.94	7,267.60	245.99	8,339.51	1,909.03		

法定代表人：朱永福

主管会计工作负责人：朱婷

会计机构负责人：苏丽霞

说明：控股股东及其他关联方占用公司资金以“+”表示，公司占用控股股东及其他关联方资金以“-”表示