

关于广东潮宏基实业股份有限公司
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

广会专字【2019】G18031740056 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件：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.....	3-4

关于广东潮宏基实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况专项说明

广会专字【2019】G18031740056 号

广东潮宏基实业股份有限公司：

我们接受委托，审计了广东潮宏基实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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相关财务报表附注，并于 2019 年 4 月 25 日出具了“广会审字【2019】G18031740016 号”无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

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）的要求，贵公司编制了后附的 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来占用情况汇总表，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2018 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东潮宏基实业股份有限公司 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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：洪文伟

中国注册会计师：陈桂生

中 国 广 州

二〇一九年四月二十五日

附件

广东潮宏基实业股份有限公司 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

编制人：广东潮宏基实业股份有限公司

单位：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				-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业				-	-	-	-		非经营性占用
总计				-	-	-	-		
其他关联资金往来	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				-	-	-	-		经营性往来
小计				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	成都潮宏基贸易有限公司	子公司	长期应收款	738.77	-	-	738.77	项目建设资金	非经营性往来
	无锡市潮宏基首饰有限公司	子公司	长期应收款	6,001.86	-	-	6,001.86	项目建设资金	非经营性往来
	潮宏基珠宝有限公司	子公司	其他应收款	151.66	753.68	295.19	610.15	代垫款	非经营性往来
	汕头市琢胜投资有限公司	子公司	长期应收款	31,323.00	14,150.00	-	45,473.00	对外投资资金	非经营性往来
	汕头市潮宏基置业有限公司	子公司	长期应收款	-	7,540.54	-	7,540.54	项目建设资金	非经营性往来
	广州市豪利森商贸有限公司	子公司	其他应收款	-	0.03	-	0.03	代垫款	非经营性往来
	广东潮汇网络科技有限公司	子公司	其他应收款	-	70.47	70.47	-	代垫款	非经营性往来

<u>其他关联资金往来</u>	<u>资金占用方名称</u>	<u>占用方与上市公司的关联关系</u>	<u>上市公司核算的会计科目</u>	<u>2018 年期初占用资金余额</u>	<u>2018 年度占用累计发生金额（不含利息）</u>	<u>2018 年度偿还累计发生金额</u>	<u>2018 年期末占用资金余额</u>	<u>往来形成原因</u>	<u>往来性质</u>
	上海潮荟投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	40.00	-	40.00	代垫款	非经营性往来
	广东潮集榜科技有限公司	子公司	其他应收款	-	91.20	89.82	1.38	代垫款	非经营性往来
小计				38,215.29	22,645.92	455.48	60,405.73		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-		非经营性往来
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		非经营性往来
小计				-	-	-	-		
总计				38,215.29	22,645.92	455.48	60,405.73		