

金发拉比如婴童用品股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

广会专字[2017]G17001690035 号

目录

报告正文.....	1
2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表.....	2

关于金发拉比如婴童用品股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

广会专字[2017]G17001690035 号

金发拉比如婴童用品股份有限公司：

我们接受委托，审计了金发拉比如婴童用品股份有限公司（以下简称“金发拉比”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 4 月 27 日出具了“广会审字[2017]G17001690012 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《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，金发拉比编制了后附 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是金发拉比的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计金发拉比 2016 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。除了对金发拉比实施 2016 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。为了更好地理解金发拉比控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为金发拉比向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2016 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：金发拉比如婴童用品股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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：郭小军

中 国 广 州

二〇一七年四月二十七日

附件

金发拉比婴童用品股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制人：金发拉比婴童用品股份有限公司

单位：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	2016 年期初 占用资金余 额	2016 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度占 用资金的利 息	2016 年度偿还 累计发生金额	2016 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	上海金发拉比婴童用品有限公司	子公司	其他应收款	36.07	228.25	-	172.21	92.31	代垫费用	非经营性往来
	深圳市金发拉比婴童用品有限公司	子公司	其他应收款	-	44.32	-	44.32	-	代垫费用及资金往来	非经营性往来
小计	-	-	-	36.07	272.57	-	216.53	92.31	-	-
总计	-	-	-	<u>36.07</u>	<u>272.57</u>	-	<u>216.53</u>	<u>92.31</u>	-	-