

金发拉比如婴童用品股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项报告

广会专字[2018]G18001940035 号

目录

报告正文..... 1

附件：金发拉比如婴童用品股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表..... 2-3

关于金发拉比如婴童用品股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

广会专字[2018]G18001940035 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 29 日出具了“广会审字[2018]G18001940012 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 2017 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”）。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 2017 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 2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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 2017 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 2017 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：冯琨琮

中国注册会计师：郭小军

中 国 广 州

二〇一八年三月二十九日

附件一

金发拉比如婴童用品股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2017 年期 初占用资 金余额	2017 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占 用资金的利 息 (如有)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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	2017 年期 初往来资 金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往 来资金的利 息 (如有)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来

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	2017 年期 初往来资 金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往 来资金的利 息(如有)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
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	92.31	10.70	-	-	103.01	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	-	57.06	-	57.06	-	代垫费用	非经营性往来
	福州金发拉比婴童用品有限公司	子公司	其他应收款	-	19.08	-	1.43	17.66	代垫费用	非经营性往来
	长沙金发拉比母婴用品有限公司	子公司	其他应收款	-	0.74	-	-	0.74	代垫费用	非经营性往来
	拉比母婴(香港)有限公司	子公司	其他应收款	-	1,533.75	-	-	1,533.75	代垫费用	非经营性往来
	广东金发拉比投资有限公司	子公司	其他应收款	-	3,995.50	-	-	3,995.50	资金往来	非经营性往来
	杭州金发拉比婴童用品有限公司	子公司	其他应收款	-	12.71	-	-	12.71	代垫费用	非经营性往来
	北京金发拉比婴童用品有限公司	子公司	其他应收款	-	0.17	-	-	0.17	代垫费用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	非经营性往来
总计				<u>92.31</u>	<u>5,629.71</u>	<u>=</u>	<u>58.49</u>	<u>5,663.53</u>		