

广东佳兆业佳云科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项审核报告

中喜专审字[2019]第0168号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

广东佳兆业佳云科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

(截至2018年12月31日)

内 容	页 次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告

中喜专审字[2019]第 0168 号

广东佳兆业佳云科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东佳兆业佳云科技股份有限公司（以下简称“佳云科技公司”）2018年12月31日合并及母公司的资产负债表，2018年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是佳云科技公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计佳云科技公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解佳云科技公司2018年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本审核报告仅供广东佳兆业佳云科技股份有限公司2018年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师

二〇一九年三月二十二日

附表

上市公司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：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2018年累计占用资金利息	2018年度偿还累计发生额	2018年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	北京金源互动科技有限公司	全资子公司	其他应收款	130,227,617.65	198,630,000.00	-	328,857,617.65	-	借款	非经营性往来
	北京金源互动广告有限公司	全资子公司	其他应收款	-	40,000,000.00	-	10,313,500.00	29,686,500.00	往来款	非经营性往来
	北京多彩互动广告有限公司	控股子公司	其他应收款	-	864,400,000.00	19,839,804.00	383,900,000.00	500,339,804.00	借款	非经营性往来
	深圳市云时空科技有限公司	全资子公司	其他应收款	28,809,041.67	26,450,872.50	80,958.33	50,600,872.50	4,740,000.00	借款	非经营性往来
	深圳市飞云在线科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100,000,000.00	-	80,000,000.00	20,000,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市佳云装饰科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	500,370.00	-	26,653.44	473,716.56	往来款	非经营性往来
	深圳佳创云谷科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	358.00	-	-	358.00	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	北京小子科技有限公司	参股公司	应收账款	6,732.00	-	-	6,732.00	-	货款	经营性往来
	深圳市北冥科技有限公司	参股公司	应收账款	412,436.55	18,769.54	-	431,206.09	-	货款	经营性往来
	深圳市北冥科技有限公司	参股公司	其他应收款	-	15,993.58	-	15,993.58	-	租金	经营性往来
总 计	—	—	—	159,455,827.87	1,230,016,363.62	19,920,762.33	854,152,575.26	555,240,378.56	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：