

关于广东高乐股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

**关于广东高乐股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

京永专字（2019）第 310193

号

广东高乐股份有限公司全体股东：

我们审计了广东高乐股份有限公司（以下简称高乐股份）2018 年度财务报表，包括 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，并于 2019 年 4 月 25 日出具了“京永审字（2019）第 110017 号”《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）的要求，高乐股份编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止的《2018 年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表》。

如实编制《2018 年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是高乐股份管理当局的责任。我们对《2018 年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表》所载资料与高乐股份 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解高乐股份 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金

占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供高乐股份向中国证监会广东监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：2018 年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕润波

中国·北京

中国注册会计师：华二良

二〇一九年四月二十五日

附件：

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：广东高乐股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年占用累计发生金额	2018 年偿还累计发生金额	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									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
挂牌公司的子公司及其附属企业									
小计									
合计									