

哈森商贸（中国）股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2019]001617 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



哈森商贸（中国）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说明  
(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	哈森商贸（中国）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	1



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]001617号

### 哈森商贸（中国）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了哈森商贸（中国）股份有限公司（以下简称哈森商贸公司）2018年度财务报表，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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月25日签发了大华审字[2019]003488号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就哈森商贸公司编制的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（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是哈森商贸公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计哈森商贸公司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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了

对哈森商贸公司实施 2018 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。为了更好地理解哈森商贸公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：哈森商贸（中国）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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：


中国注册会计师：

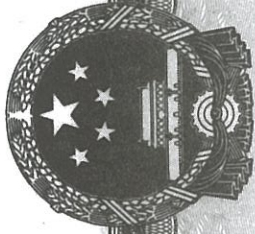

二〇一九年四月二十五日

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

编制单位：哈森商贸（中国）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系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳珍珠鞋业有限公司 抚州珍珠鞋业有限公司 珍珠商贸(上海)有限公司	控股子公司 控股子公司 控股子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	1,000.00 2,000.00	- 2,300.00 1.48		- - 1.48	1,000.00 4,300.00 -	资金拆借 资金拆借 资金拆借	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海涂酷化妆品有限公司	联营企业		27.94	43.72		71.66	-	租赁房屋	经营性往来
总计				3,027.94	2,345.20	-	73.14	5,300.00		



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码  
91110108590676050Q

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称	大华会计师事务所(普通合伙)
类型	特殊普通合伙
经营范围	梁春
成立日期	2012年02月09日
合伙期限	2012年02月09日至长期
主要经营场所	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

企业会计报表、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 审查企业会计报表、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；  
 出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、验资、咨询、无须经审批；

此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。

登记机关



2019年 03月 19日

证书序号: 0000093

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

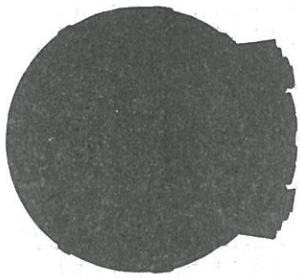


发证机关:

二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



## 会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

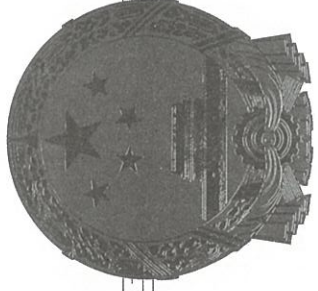
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



证书序号: 000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至:

二〇二〇年九月十日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

09年12月24日  
09年12月24日

09年12月24日  
09年12月24日

40

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 边俊豪  
Full name: 边俊豪

性别: 男  
Sex: 男

出生日期: 1979-1-14  
Date of birth: 1979-1-14

工作单位: 华证会计师事务所有限公司  
Working unit: 华证会计师事务所有限公司

身份证号码: 132301790114891  
Identity card No: 132301790114891

110001640045

姓名: 边俊豪  
证书编号: 110001640045

2010-10-12  
(for renewal)

北京注册会计师协会  
2007年10月8日



CPA 执业资格证书  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
BEIJING INSTITUTE OF CPAs  
2013

姓名: 边俊豪  
证书编号: 110001640045

2010-10-12  
(for renewal)

110001640045

北京注册会计师协会  
2007年10月8日

北京注册会计师协会  
2007年10月8日

110001640045

北京注册会计师协会  
2007年10月8日

110001640045

北京注册会计师协会  
2007年10月8日



姓名 王薇  
 Full name 王薇  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1984-02-26  
 Date of birth 1984-02-26  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 210381198402266523  
 Identity card No. 210381198402266523



姓名: 王薇  
 证书编号: 110101480033



2015-04-01

2018-05-11



2014年6月8日



证书编号: 110101480033  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013年06月07日  
 Date of Issuance