

光大嘉宝股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

2024 年度

光大嘉宝股份有限公司 2024 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

信会师报字[2025]第 ZA12815 号

光大嘉宝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》审计了光大嘉宝股份有限公司(以下简称“光大嘉宝公司”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了信会师报字[2025]第 ZA12813 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，光大嘉宝公司编制了后附的 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是光大嘉宝公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与光大嘉宝公司 2024 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对光大嘉宝公司实施了 2024 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2024 年度光大嘉宝公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为光大嘉宝公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：光大嘉宝公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

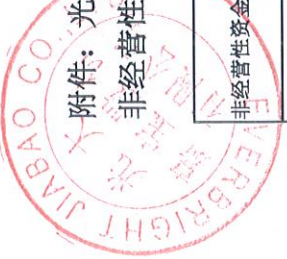
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二五年四月二十八日



附件：光大嘉宝股份有限公司 2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
	瑞诗房地产开发（上海）有限公司	子公司	其它应收款	114,284.56		7,851.82	10,000.00	112,136.38	借款	非经营性往来
	重庆光控兴渝置业有限公司	子公司	其它应收款	9,820.53				9,820.53	借款	非经营性往来
	重庆光控新实业发展有限公司	子公司	其它应收款	46,262.40		3,681.35		49,943.75	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海嘉宝实业集团投资管理有限公司	子公司	其它应收款	100,139.43	13,000.00		16,980.00	96,159.43	往来款	非经营性往来
	上海泰琳实业有限公司	子公司	其它应收款	86.67				86.67	往来款	经营性往来
	安石筑信（上海）建设管理有限公司	子公司	其它应收款		38.98		32.97	6.01	往来款	经营性往来
	光控安石（上海）商业管理有限公司	子公司	其它应收款		87.72		71.49	16.23	往来款	经营性往来
关联自然人										
	上海安依投资有限公司	合营企业子公司	其它应收款	56,796.01		480.01		57,276.02	借款	非经营性往来
	上海安曼投资有限公司	合营企业子公司	其它应收款	5,975.89		325.89		6,301.78	借款	非经营性往来
	中核高泰（宜宾）精密管材股份有限公司	联营企业	其它应收款	0.60	10.96		11.56		往来款	非经营性往来
	香港嘉达利发展有限公司	合营企业	其它应收款	866.06				866.06	往来款	非经营性往来



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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	上海光菲投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.20			0.20		往来款	经营性往来
	上海光丽投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.20			0.20		往来款	经营性往来
	上海光素投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.25			0.25		往来款	经营性往来
	上海光芝投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.25				0.25	往来款	经营性往来
	上海钊励投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	20.00	5.00			25.00	往来款	经营性往来
	珠海安石宣和投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.98	137.00			137.98	往来款	经营性往来
	珠海安石宣恒投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06				0.06	往来款	经营性往来
	珠海安石宣鸿投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.20				0.20	往来款	经营性往来
	珠海安石宣汇投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.26			0.26		往来款	经营性往来
	珠海安石宣控投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.26			0.26		往来款	经营性往来
	珠海安石宣潮投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
	珠海安石宣宣投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	1.58	0.01		1.59		往来款	经营性往来
	珠海安石宣源投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.41			0.41		往来款	经营性往来
	珠海安石宣昌投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.22	0.02		0.24		往来款	经营性往来
	上海光锦投资中心（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.02			0.02		往来款	经营性往来
	珠海安石光泰股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.11			0.11		往来款	经营性往来
	珠海安石宣元股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
	珠海安石宣高股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
	珠海安石宣祥股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来



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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
珠海安石宜通股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
珠海安石宜运股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
珠海安石宜信股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
珠海安石宜科股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
珠海安石宜雷股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
珠海安石宜泰股权投资基金（有限合伙）	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	0.06			0.06		往来款	经营性往来
EBA Investments Real Estate Fund, L.P.	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	2,903.91	43.34			2,947.25	往来款	经营性往来
EBA Jingbei Changsha Investment L.P.	下属控股子公司担任普通合伙人	其他应收款	10.21	7.01			17.22	往来款	经营性往来
光控安石-信联 1 号投资契约型私募基金	下属控股子公司担任资产管理人	其他应收款	0.20	0.20			0.40	往来款	经营性往来
上海嘉定区住宅建设综合开发有限责任公司	下属控股子公司少数股东	其他应收款	400.00			400.00		往来款	经营性往来
上海西上海集团置业有限公司	下属控股子公司少数股东	其他应收款	1,200.00			1,200.00		往来款	经营性往来
东莞市新沙实业投资有限公司	本公司关键管理人员施加重大影响的企业	应收账款	99.44	223.19		273.96	48.67	管理服务费	经营性往来
重庆英利购物广场管理有限公司	与本公司同受最终控制方控制、共同控制的企业	应收账款	157.19	261.76		156.82	262.13	管理服务费	经营性往来
重庆英利卓越购物广场有限公司	与本公司同受最终控制方控制、共同控制的企业	应收账款	183.10	330.76		183.05	330.81	管理服务费	经营性往来
北京汇众智达投资管理有限公司	合营企业子公司	应收账款	292.00	747.54		57.16	982.38	管理服务费	经营性往来
北京华信恒盛投资管理有限公司	合营企业子公司	应收账款	168.00	350.36			518.36	管理服务费	经营性往来
北京天盛智达投资管理有限公司	合营企业子公司	应收账款	36.00	83.85			119.85	管理服务费	经营性往来
江门市国翔企业发展有限公司	合营企业子公司	应收账款	408.57	968.79		890.60	486.76	管理服务费	经营性往来
北京华恒业房地产开发有限公司	合营企业子公司	应收账款	14,214.85	389.28		583.92	14,020.21	管理服务费	经营性往来



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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京华恒兴业房地产开发有限公司	合营企业子公司	应收账款	368.94	227.26		235.50	360.70	管理服务	经营性往来
	北京华富新业房地产开发有限公司	合营企业子公司	应收账款	8,033.21				8,033.21	管理服务	经营性往来
	重庆维碚仓储服务有限公司	合营企业子公司	应收账款	250.64	144.86		69.55	325.95	管理服务	经营性往来
	上海融光寰瓦房地产开发有限公司	合营公司子公司	应收账款	248.35	507.49		608.27	147.57	管理服务	经营性往来
	上海光魅投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	11,229.99				11,229.99	管理服务	经营性往来
	上海光渝投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	357.97	942.58		942.58	357.97	管理服务	经营性往来
	上海钊励投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	2,135.16	1,070.50			3,205.66	管理服务	经营性往来
	珠海安石宜源投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	1,102.58	269.24			1,371.82	管理服务	经营性往来
	珠海安石宜昭投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	5.95	181.16		182.28	4.83	管理服务	经营性往来
	珠海安石宜竺投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	93.33	176.08		88.04	181.37	管理服务	经营性往来
	上海晟科投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	11,196.00	5,613.34			16,809.34	管理服务	经营性往来
	宜兴光迪投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款	21.96				21.96	管理服务	经营性往来
	上海光翎投资中心(有限合伙)	下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业	应收账款		286.85			286.85	管理服务	经营性往来
	光控安石·信联1号投资契约型私募基金	下属控股子公司担任资产管理人的契约式基金	应收账款	2.41				2.41	管理服务	经营性往来
	光控安石·中关村私募投资基金	下属控股子公司担任资产管理人的契约式基金	应收账款	42.66	42.77		42.66	42.77	管理服务	经营性往来
总计				389,420.37	26,147.90	12,339.07	33,014.55	394,892.79		

本汇总表已于2025年4月28日获董事会批准。



公司负责人: 苏志鹏



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 310000061036
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年03月23日
Date of Issuance



姓名: 赵健
Full name: Zhao Jian
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-02-06
Date of birth: 1980-02-06
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit: Lixin Accounting Firm (General Partnership)
身份证号码: 210782198002060035
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵健(310000061036)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



赵健(310000061036)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵健的年检二维码

年 月 日
Year Month Day



姓名: 潘路
性别: 男
出生日期: 1978/01/01
工作单位: 普华永道会计师事务所
身份证号: 310105197801010000



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



潘路华.png

证书编号: 3101050001534
No. of Certificate

批准注册协会: 上海注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2025 年 07 月 16 日
Date of Issuance

年 月 日