

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

**2025 年度**

## 关于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 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA11832 号

光大嘉宝股份有限公司全体股东：

我们审计了光大嘉宝股份有限公司(以下简称“光大嘉宝公司”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 04 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA11829 号的无保留意见审计报告。

光大嘉宝公司管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是光大嘉宝公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计光大嘉宝公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。



为了更好地理解光大嘉宝公司 2025 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供光大嘉宝公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

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

2026 年 4 月 21 日

附件：光大嘉实股份有限公司 2025 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   | 2025 年年初占用资金余额   | 2025 年度占用资金发生额（不含利息）                          | 2025 年度占用资金的利息（如有）                            | 2025 年度偿还累计发生额                                | 2025 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  |   |  |   |  |   |   |   |   |   | 非经营性占用   |
| 小计          |   |  |   |  |   |   |   |   |   | 非经营性占用   |
| 前大股东及其附属企业  |   |  |   |  |   |   |   |   |   | 非经营性占用   |
| 小计          |   |  |   |  |   |   |   |   |   | 非经营性占用   |
| 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   | 2025 年年初往来资金余额   | 2025 年度往来资金发生额（不含利息）                          | 2025 年度往来资金的利息（如有）                            | 2025 年度偿还累计发生额                                | 2025 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   |   |  |   |  |   |   |   |   |   |  |
| 上市公司及其附属企业  | 瑞诗房地产开发（上海）有限公司<br>重庆光控兴渝置业有限公司<br>重庆光控实业发展有限公司<br>上海嘉宝实业集团投资管理公司<br>上海泰琳实业有限公司<br>安石筑信（上海）建设管理有限公司<br>光控安石（上海）商业管理有限公司 | 子公司<br>子公司<br>子公司<br>子公司<br>子公司<br>子公司<br>子公司  | 其它应收款<br>其它应收款<br>其它应收款<br>其它应收款<br>其它应收款<br>其它应收款<br>其它应收款 | 112,136.38<br>9,820.53<br>49,943.75<br>96,159.43<br>86.67<br>6.01<br>16.23 | -<br>-<br>-<br>-<br>-<br>1,071.95<br>2,071.90 | 6,901.58<br>-<br>3,671.29<br>-<br>-<br>-<br>- | -<br>-<br>-<br>-<br>-<br>1,058.61<br>2,088.13 | 119,037.96<br>9,820.53<br>53,615.04<br>96,159.43<br>86.67<br>19.35<br>- | 借款<br>借款<br>借款<br>往来款<br>往来款<br>往来款<br>往来款  | 非经营性占用<br>非经营性占用<br>非经营性占用<br>经营性往来<br>经营性往来<br>经营性往来<br>经营性往来 |
| 关联自然人       |   |  |   |  |   |   |   |   |   |  |
|             | 上海安依投资有限公司<br>上海安曼投资有限公司<br>香港嘉达利发展有限公司<br>上海光菲投资中心（有限合伙）<br>上海光芝投资中心（有限合伙）<br>上海钊励投资中心（有限合伙）<br>珠海安石宜和投资中心（有限合伙）       | 合营企业子公司<br>合营企业子公司<br>合营企业<br>下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业<br>下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业<br>下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业<br>下属控股子公司担任普通合伙人的有限合伙企业 | 其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款<br>其他应收款 | 57,276.02<br>6,301.78<br>866.06<br>-<br>0.25<br>25.00<br>137.98            | -<br>-<br>-<br>0.20<br>-<br>-<br>-            | 2,485.72<br>325.00<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-   | -<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-<br>-               | 59,761.74<br>6,626.78<br>866.06<br>0.20<br>0.25<br>25.00<br>-           | 借款<br>借款<br>往来款<br>往来款<br>往来款<br>往来款<br>往来款 | 非经营性占用<br>非经营性占用<br>非经营性占用<br>经营性往来<br>经营性往来<br>经营性往来<br>经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 |   |  |   |  |   |   |   |   |   |  |



| 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 | 2025年年初占用资金余额 | 2025年度发生金额(不含利息) | 2025年度占用的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质  |
|---|-----------------------|-------------|---------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|--------|-------|
| 珠海安石恒信投资中心(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 |
| 珠海安石恒信投资中心(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 |
| IPRA 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       | 2,947.25      | -                | -               | 1,119.76       | 1,827.49     | 往来款    | 经营性往来 |
| EBBA Jingbei Changsha Investment L.P.   | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 其他应收款       | 17.22         | -                | -               | 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       | 0.40          | 1.60             | -               | -              | 2.00         | 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        | 48.67         | 0.97             | -               | -              | 49.64        | 管理服务   | 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        | 262.13        | -                | -               | 22.20          | 239.93       | 管理服务   | 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        | 330.81        | -                | -               | 10.19          | 320.62       | 管理服务   | 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        | 982.38        | 707.52           | -               | -              | 1,689.90     | 管理服务   | 经营性往来 |
| 北京华恒盛投资管理有限公司                           | 合营企业子公司               | 应收账款        | 518.36        | 535.09           | -               | -              | 1,053.45     | 管理服务   | 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        | 119.85        | 132.59           | -               | -              | 252.44       | 管理服务   | 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        | 486.76        | -                | -               | 138.82         | 347.94       | 管理服务   | 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        | 14,020.21     | 97.32            | -               | -              | 14,117.53    | 管理服务   | 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        | 360.70        | -                | -               | 99.63          | 261.07       | 管理服务   | 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        | 8,033.21      | -                | -               | -              | 8,033.21     | 管理服务   | 经营性往来 |
| 重庆维信仓储服务有限公司                            | 合营企业子公司               | 应收账款        | 325.95        | 47.46            | -               | -              | 373.41       | 管理服务   | 经营性往来 |
| 上海融光壹昆企业管理有限公司                          | 合营企业子公司               | 应收账款        | 147.57        | -                | -               | 113.74         | 33.83        | 管理服务   | 经营性往来 |
| 上海光融投资中心(有限合伙)                          | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 11,229.99     | -                | -               | -              | 11,229.99    | 管理服务   | 经营性往来 |
| 上海光融投资中心(有限合伙)                          | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 357.97        | 940.00           | -               | -              | 1,297.97     | 管理服务   | 经营性往来 |
| 上海创融投资中心(有限合伙)                          | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 3,205.66      | 1,067.58         | -               | -              | 4,273.24     | 管理服务   | 经营性往来 |
| 珠海安石恒信投资中心(有限合伙)                        | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 1,371.82      | 268.50           | -               | 0.01           | 1,640.31     | 管理服务   | 经营性往来 |
| 珠海安石恒信投资中心(有限合伙)                        | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 4.83          | -                | -               | -              | 4.83         | 管理服务   | 经营性往来 |
| 珠海安石恒信投资中心(有限合伙)                        | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 应收账款        | 181.37        | 175.60           | -               | -              | 356.97       | 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        | 应收账款        | 16,809.34     | 3,598.00         | -               | -              | 20,407.34    | 管理服务   | 经营性往来 |
| 宜兴光通投资中心(有限合伙)                          | 下属控股子公司担任普通合伙人        | 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        | 应收账款        | 286.85        | 848.46           | -               | -              | 1,135.31     | 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        | 应收账款        | 2.41          | -                | -               | -              | 2.41         | 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        | 应收账款        | 42.77         | -                | -               | 0.11           | 42.66        | 管理服务   | 经营性往来 |
| 总计                                      |                       |             | 394,892.79    | 11,564.74        | 13,383.59       | 4,828.42       | 415,012.70   |        |       |



公司负责人: 苏超

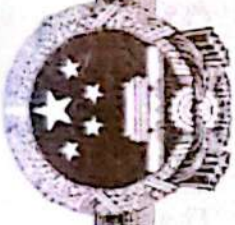


主管会计工作负责人: 苏超



会计机构负责人: 苏超

本汇总表已于2026年4月21日获董事会批准。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描此二维码  
可获得更多  
信息。请妥善保管，  
以免丢失。  
如有疑问，  
请致电12315。

仅供出报告使用，其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
 出资额 人民币15650.0000万元整  
 成立日期 2011年01月24日  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



本所经批准从事下列业务：  
 1. 审查企业会计报表，出具审计报告；  
 2. 验证企业资本，出具验资报告；  
 3. 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；  
 4. 基本建设年度财务决算审计；  
 5. 代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；  
 6. 信息系统集成及服务；  
 7. 法律、法规规定的其他业务。  
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年03月11日

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。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 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:宋建弟

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)

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 /y /m /d

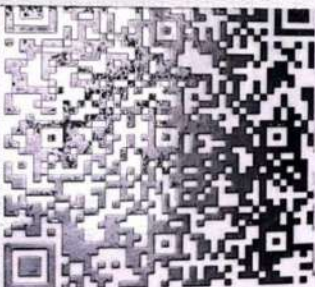


姓名: 赵键  
Full name: Zhao Jian  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1980-02-05  
Date of birth: 1980-02-05  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: Lixin Pan Certified Public Accountants Ltd. (Special General Partnership)  
身份证号: 210782188002050035  
Identity card No.: 210782188002050035



### 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.



赵键(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



赵键(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.



赵键的年检二维码

年 月 日  
/y /m /d



顾召华  
男  
1994.09.23  
立信会计师事务所  
立信会计师事务所  
3100231500092970410

立信会计师事务所  
立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



仅供出报告使用, 其他无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310000063554  
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: 2023 年 01 月 16 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d