

上海阳晨投资股份有限公司 2014 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

众会字（2015）第 0300 号

上海阳晨投资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》审计了上海阳晨投资股份有限公司(以下简称阳晨股份)2014 年度的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 3 月 26 日出具了众会字（2015）第 0299 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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 号文)》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度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》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，阳晨股份编制了后附的截至 2014 年 12 月 31 日止阳晨股份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、合法及完整是阳晨股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与阳晨股份 2014 年度已审的财务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。除了对阳晨股份实施了 2014 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 2014 年度阳晨股份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。

本专项说明仅作为阳晨股份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：阳晨股份 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国，上海

中国注册会计师

李敏



中国注册会计师

周敏



二〇一五年三月二十六日

附件： 上海阳晨投资股份有限公司2014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：上海阳晨投资股份有限公司

单位：万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2014年年初占用资金余额	2014年度发生金额（不含利息）	2014年度占用资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末占用资金余额	占用形成原因
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	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2014年年初占用资金余额	2014年度发生金额（不含利息）	2014年度占用资金的利息（如有）	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末占用资金余额	往来形成原因
大股东及其附属企业									
上市公司的子公司及其附属企业	上海阳晨排水运营有限公司	子公司	其他应收款	272.01	311.85		300.00	283.86	资金周转
	成都温江区阳晨水质净化有限公司	子公司	其他应收款	2,381.04			2,381.04		资金周转
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计				2,653.05	311.85	-	2,681.04	283.86	

法定代表人：李建勇

主管会计工作负责人：刘正奇

会计机构负责人：陈大年

