

安徽国通高新管业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2015]002642号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

安徽国通高新管业股份有限公司

报 告 文 号: 大华特字[2015]002642号
客 户 名 称: 安徽国通高新管业股份有限公司
报 告 时 间: 2015-04-15
签名注册会计师: 李静 (CPA: 340100020009)
刘力争 (CPA: 110001640048)



05512015040018516562
报告文号: 大华特字[2015]002642号

事务所名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
事务所电话: 0551-62836500
传 真: 0551-62836400
通 讯 地 址: 安徽省合肥市长江西路687号拓基城市广场金座B5楼
电 子 邮 件: luowei@dahua-cpa.com



大华会计师事务所
Da Hua Certified Public Accountants

防伪查询网址: <http://cmis.aicpa.org.cn/ahicpa/common/content.do?method=search>

安徽国通高新管业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2014 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、 安徽国通高新管业股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	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[2015]002642号

安徽国通高新管业有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业）2014年度财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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2015年4月16日签发了大华审字[2015]004165号带强调事项段的无保留意见意见的审计报告。

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）的规定，就国通管业公司编制的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（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、合法性及完整性是国通管业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国通管业公司2014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。除了对国通管业公司实施2014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，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外的

审计程序。为了更好地理解国通管业公司 2014 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：安徽国通高新管业股份有限公司 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

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：



二〇一五年四月十六日

附件:

安徽国通高新管业股份有限公司
上市公司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

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	2014年期初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(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	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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的参股公司	存款	2.78	11,880.63		11,882.21	1.20	存款	存款
小计				2.78	11,880.63		11,882.21	1.20		
上市公司的子公司及其附属企业	广东国通新型建材有限公司	控股子公司	应收账款	15.85	101.71		40.02	77.54	销售	经营性往来
	广东国通新型建材有限公司	控股子公司	其他应收款	14,617.73	7,500.76		6,376.07	15,742.42	补充资金	非经营性占用
小计				14,633.58	7,602.47	-	6,416.09	15,819.96		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	山东京博控股股份有限公司	参股股东	应收账款	98.57			96.67	1.90	销售	经营性往来
	山东京博石油化工有限公司	参股股东子公司	应收账款	165.49	238.46		299.91	104.04	销售	经营性往来
	京博石化科技股份有限公司	参股股东子公司	应收账款	-				-	销售	经营性往来
	山东博兴华韵水业有限公司	参股股东子公司	应收账款	58.84	69.73		125.98	2.59	销售	经营性往来
	升酒分公司									
	安徽国风注塑厂	第二股东参股公司	其他应收款	322.90	0.86		522.56	109.39	销售	经营性往来
小计				14,959.26	19,792.15	-	18,820.86	15,930.55		
总计										

