

广东江粉磁材股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2016]6443-1 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2016]6443-1 号

广东江粉磁材股份有限公司董事会：

我们审计了广东江粉磁材股份有限公司（以下简称“江粉磁材公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2015 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 21 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求，江粉磁材公司编制了后附的 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是江粉磁材公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，江粉磁材公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解江粉磁材公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 陈志刚

中国·北京

二〇一六年四月二十一日

中国注册会计师： 扶交亮

2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核算的会 计科目	2015年期初占用 资金余额	2015年度占用累计发生 金额（不含利息）	2015年度占用资 金的利息（如有）	2015年度偿还累计 发生金额	2015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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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	2015年期初往来 资金余额	2015年度往来累计发生 金额（不含利息）	2015年度往来资 金的利息（如有）	2015年度偿还累计 发生金额	2015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										
上市公司的子公司 及其附属企业	江门江益磁材有限公司	子公司	其他应收款	848.96	68,692.48	-	69,541.44	-	代垫社保费、往来资金及固定资产销售等	非经营性往来
	江门安磁电子有限公司	子公司	其他应收款	348.33	1,398.76	-	1,747.09	-	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	鹤山市江粉磁材新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	3,773.99	-	3,773.99	-	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	佛山市顺德区江粉箭菱磁材有限公司	子公司	其他应收款	433.62	589.72	-	162.52	860.82	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	江门江粉电子有限公司	子公司	其他应收款	37.67	2,277.47	-	2,279.08	36.06	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	江门恩富信电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	61.16	-	61.16	-	设备转让款	非经营性往来
	江门创富投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	180.00	-	168.00	12.00	往来资金等	非经营性往来
	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	子公司	其他应收款	-	21.60	-	-	21.60	往来资金等	非经营性往来
	广东顺德江顺磁材有限公司	子公司	其他应收款	565.38	2,415.98	-	2,461.75	519.61	代垫社保费及往来资金	非经营性往来
	江门金磁磁材有限公司	子公司	其他应收款	29.02	1.20	-	0.87	29.35	代垫社保费、劳务费等	非经营性往来
	鹤山市江磁线缆有限公司	子公司	其他应收款	-	9,710.02	-	9,710.02	-	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	江门马丁电机科技有限公司	孙公司	其他应收款	155.72	2,125.45	-	2,281.17	-	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	东莞市金日模具有限公司	子公司	其他应收款	-	229.41	-	109.04	120.37	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	江粉磁材国际控股有限公司	子公司	其他应收款	300.00	1,214.03	-	1,122.00	392.03	往来资金等	非经营性往来
	鹤山市高磁电子有限公司	子公司	其他应收款	0.37	1,741.71	-	1,519.48	222.60	代垫社保费、劳务费等	非经营性往来
	Steelmag International	孙公司	其他应收款	-	500.00	-	159.99	340.01	往来资金等	非经营性往来
	江门京江钢球有限公司	子公司	其他应收款	1.02	2,003.08	-	1,306.89	697.21	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	江门江菱电机电气有限公司	子公司	其他应收款	5,029.22	2,736.00	-	5,013.27	2,751.95	往来资金等	非经营性往来
	江门市三七新能源有限公司	子公司	其他应收款	7.27	-	-	7.27	-	往来资金等	非经营性往来
	广东中岸控股有限公司	子公司	其他应收款	-	2,750.00	-	2,750.00	-	往来资金等	非经营性往来
	江门市江海区外经企业有限公司	孙公司	其他应收款	-	1,000.50	-	1,000.50	-	往来资金等	非经营性往来
	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	子公司	其他应收款	-	15.27	-	-	15.27	往来资金等	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江门杰富意磁性材料有限公司	联营企业	其他应收款	3.26	215.51		216.78	1.99	租赁使用费、劳务费及代垫费用等	非经营性往来
	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	联营企业	其他应收款	-	1,600.00		1,600.00	-	往来资金等	非经营性往来
	广东东睦新材料有限公司	联营企业	其他应收款	2.76	3,018.41		2,997.76	23.41	加工费、劳务费及代垫费用等	非经营性往来
	江门市致通交运实业有限公司	联营企业	其他应收款	0.95	-		-	0.95	押金	非经营性往来
总计				7,763.55	108,271.75	-	109,990.07	6,045.23		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：