

关于安徽江南化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2017]34010005 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10) 88095588

传真 (Fax): +86(10) 88091190

关于安徽江南化工股份有限公司关联方 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2017] 34010005 号

安徽江南化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了安徽江南化工股份有限公司（以下简称“江南化工公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是江南化工公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计江南化工公司 2016 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，在所有重大方面没有发

现不一致。

为了更好地理解江南化工公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供安徽江南化工股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何晖

中国·北京

中国注册会计师：袁德章

二〇一七年三月二十一日

附表

上市公司 2016 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： 安徽江南化工股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生额	2016 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其他关联人及其附属企业	福建省闽盛民爆物品有限公司	联营企业	应收账款	305.20	1,620.04	1,700.41	224.83	销售商品款	经营性往来
	德阳市兴远民爆器材有限公司	其他投资单位	应收账款	522.39	2,150.33	2,150.08	522.64	销售商品款	经营性往来
	池州市池联民爆器材有限公司	其他投资单位	应收账款	393.65	1,671.27	1,691.34	373.58	销售商品款	经营性往来

芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	联营企业	应收账款	227.25	1,161.15	1,158.16	230.24	销售商品款	经营性往来
福建省联久民爆物品有限公司	联营企业	应收账款	687.77	2,495.71	2,414.87	768.60	提供劳务	经营性往来
安庆宜联民爆器材有限公司	其他投资单位	应收账款	254.96	1,716.37	1,708.38	262.95	销售商品款	经营性往来
黄山市久联民爆器材有限公司	其他投资单位	应收账款	208.09	1,619.75	1,587.60	240.24	销售商品款	经营性往来
安徽三联民爆器材有限公司	其他投资单位	应收账款	94.82	921.70	820.29	196.23	销售商品款	经营性往来
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	其他投资单位	应收账款	343.80	716.20	679.52	380.48	销售商品款	经营性往来
拜城县和利民用爆破器材有限公司	其他投资单位	应收账款	50.47	305.20	313.63	42.04	销售商品款	经营性往来
杭州赛富特设备有限公司	其他投资单位	应收账款		48.65	15.00	33.65	销售商品款	经营性往来
新疆艾丁煤业有限公司	其他投资单位	应收账款		31.08		31.08	房屋租赁	经营性往来
安徽中金立华矿业工程有限公司	其他投资单位	应收账款		61.71	55.53	6.18	销售商品款	经营性往来
东至县天力爆破工程有限公司	其他投资单位	应收账款		14.50	9.50	5.01	销售商品款	经营性往来
浙江盾安供应链管理有限公司	其他投资单位	应收账款		10.65	6.68	3.97	销售商品款	经营性往来

	浙江盾安机电科技有限公司	其他投资单位	预付账款		0.60		0.60	材料采购款	经营性往来
	德阳市兴远民爆器材有限公司	其他投资单位	预付账款	8.35	2,150.33	2,158.68	-	材料采购款	经营性往来
小 计	——	——	——	3,096.75	16,695.26	16,469.69	3,322.32	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天河化工有限公司	控股子公司	其他流动资产	14,800.00	2,500.00	4,400.00	12,900.00	资金拆借	非经营性往来
	四川省南部永生化工有限责任公司	控股子公司	其他流动资产	-			-	资金拆借	非经营性往来
	四川宇泰特种工程技术有限公司	控股子公司	其他流动资产	3,900.00	480.00	1,530.00	2,850.00	资金拆借	非经营性往来
	湖北金兰特种金属材料有限公司	控股子公司	其他流动资产	-			-	资金拆借	非经营性往来
	四川省南部永生化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	172.26		70.00	102.26	代垫费用	非经营性往来
	四川省绵竹兴远特种化工有限公司	控股子公司	其他应收款		3,000.00	2,500.00	500.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏剑桥化工有限公司	控股子公司	其他应收款		4,450.00	4,450.00	-	资金拆借	非经营性往来
	湖北金兰特种金属材料有限公司	控股子公司	其他应收款		1,200.00	-	1,200.00	资金拆借	非经营性往来
	安徽江南晶盛新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		190.00	-	190.00	资金拆借	非经营性往来

	安徽江南爆破工程有 限公司	控股子公司	其他应收款		200.00	200.00	-	资金拆借	非经营性往来
	安徽恒源技研化工有 限公司	控股子公司	其他应收款		4,524.00	-	4,524.00	财务资助	非经营性往来
小 计	—	—	—	18,872.26	16,544.00	13,150.00	22,266.26	—	—
总 计	—	—	—	21,969.01	33,239.26	29,619.69	25,588.58	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：