



00002017030046706960

报告文号：苏亚专审[2017]55号

**关于江苏悦达投资股份有限公司
2016 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**

苏亚专审 [2017] 55 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2017] 55号

关于江苏悦达投资股份有限公司 2016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

江苏悦达投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏悦达投资股份有限公司（以下简称悦达投资）2016年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2016年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年3月28日出具了苏亚审[2017]377号无保留意见审计报告。

根据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《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）的有关要求，悦达投资编制了后附的2016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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是悦达投资管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与悦达投资有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解悦达投资非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供悦达投资 2016 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：江苏悦达投资股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十八日

江苏悦达投资股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

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（不含利息）	2016年度占用资金 的利息（如有）	2016年度偿还累 计发生金额	2016年期末占用资 金余额	占用形成原因	往来性质
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										
大股东及其附属企业										
	江苏悦达集团有限公司	控股股东	应收账款	113,001.00	310,894.00	-	359,643.00	64,252.00	销售货物	经营性往来
	江苏悦达黄海扶拖拉机公司	同一母公司	预付账款	2,000,497.70	6,061,398.21	-	6,034,002.44	2,027,893.47	水电费、房租、后勤服务费	经营性往来
	江苏悦达专用汽车有限公司	同一母公司	其他应收款		6,440.00			6,440.00	销售货物	经营性往来
	悦达国际大酒店	同一母公司	应收账款		12,600.00			12,600.00	购买套件	经营性往来
	上海悦达新实业集团有限公司	同一母公司	应收账款		10,720.00			6,800.00	购买套件	经营性往来
	江苏悦达南方控股有限公司	同一母公司	应收账款		110,648.20			99,965.00	购买套件	经营性往来
	悦达汽车发展有限公司	同一母公司	应收账款		21,350.00			21,350.00	购买套件	经营性往来
	江苏悦达置业有限公司	同一母公司	应收账款		38,080.00			38,080.00	购买套件	经营性往来
	江苏悦达集团财务有限公司	同一母公司	应收账款		7,000.00			7,000.00	销售货物	经营性往来
	鄂尔多斯市巴音孟克煤炭有限公司	同一母公司	应收账款		24,805.00			930.00	销售货物	经营性往来
	江苏悦达包装储运有限公司	同一母公司	应收账款		24,301.00			9,644.00	销售货物	经营性往来
	盐城射阳县生态体育公园有限公司	同一母公司	应收账款		141,100.00			141,100.00	销售货物	经营性往来
	江苏悦达纺织集团有限公司	子公司	其他应收款	945,668,206.62	331,228,462.40	21,704,820.62	-	1,298,601,489.64	借款	非经营性往来
	大丰悦达实业有限公司	子公司	其他应收款	292,205,584.14	2,050,000.00	-	-	294,255,584.14	借款	非经营性往来
	香港润德有限公司	子公司	其他应收款	37,367,763.37	-	-	144,652.59	37,223,110.78	一般往来	非经营性往来
	江苏悦达卡特新能源有限公司	子公司	其他应收款	155,754,726.38	176,500,000.00	12,159,929.42	-	344,414,655.80	借款	非经营性往来
	江苏悦达新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	-	-	20,000.00	0.00	一般往来	非经营性往来
关联自然人										
	江苏新洋申达复合材料制品有限公司	子公司联营企业	其他应收款	1,130,804.22	208,178.00			1,336,770.22	一般往来	非经营性往来
	中纺联悦达津巴布韦有限公司	子公司联营企业	其他应收款		12,252.84			12,252.84	代缴社会保险	非经营性往来
	陕西省高速公路建设集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	344,661,152.71	34,920,426.56			355,142,654.30	分配资金	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				1,778,921,736.14	551,886,656.21	33,864,750.04	31,252,570.20	2,333,222,572.19		

本表已于2016年3月28日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：