

江西长运股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字【2017】第 6-00016 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码:



07912017030010879757

防伪编号: 07912017030010879757

报告文号: 大信专审字【2017】第6-00016号

委托单位: 江西长运股份有限公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所

报告日期: 2017-03-29

报备时间: 2017-03-29 14:36

被审单位所在地: 南昌

签名注册会计师: 冯丽娟

汪鹏

江西长运股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所

事务所电话: 010-82337890

传 真: 010-82327668

通 讯 地 址: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

电 子 邮 件: 37337531@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-86237144

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字【2017】第 6-00016 号

江西长运股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了江西长运股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2016 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

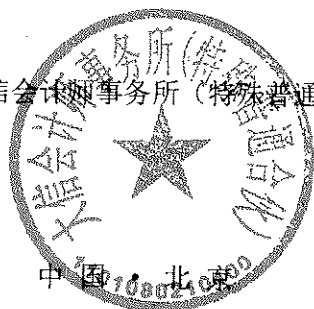
定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

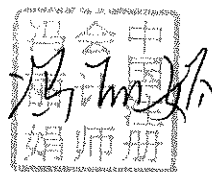
为了更好地理解贵公司 2016 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：

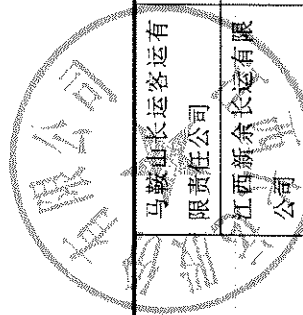
二〇一七年三月二十九日

2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：江西长运股份有限公司

单位：人民币万元

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	占用性质
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	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 往来资金余 额	2016年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2016年度 往来资金 的利息 (如有)	2016年度偿 还累计发生 金额	2016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	江西长运集团有限 公司	母公司	预付账款	406.71				406.71	购土地款	经营 性 往来
	江西长运集团有限 公司	母公司	预付账款		391.86			391.86	预付租赁款	经营 性 往来
	南昌长安服务有限 公司	同一母公司	应收账款	120.15	1,564.24		1,610.75	73.64	代售票款	经营 性 往来
小计				526.86	1,956.10		1,610.75	872.21		
上市公司的子公司 及其附属企业	江西吉安长运有限 公司	子公司	其他应收款	3,376.12	9,009.39	121.27	9,223.71	3,283.07	购车款	非经营 性往来
	江西景德镇长运有 限公司	子公司	其他应收款	7,056.55	3,536.74	475.07	2,268.36	8,800.00	购车款	非经营 性往来



马鞍山长运客运有限公司	子公司	其他应收款	411.59	1,129.95	-	1178.94	362.60	购车款	非经营性往来
江西新余长运有限公司	子公司	其他应收款	7,411.38	1,109.29	364.92	909.73	7,975.86	购车款	非经营性往来
黄山长运有限公司	子公司	其他应收款	4,696.16	2,019.80	96.69	629.34	6,183.31	购车款	非经营性往来
江西婺源长运胜利达有限责任公司	子公司	其他应收款	343.40	78.40	16.20	83.12	354.88	购车款	非经营性往来
江西萍乡长运有限公司	子公司	其他应收款	11,491.48	457.96	391.39	4,839.47	7,501.36	购车款	非经营性往来
江西抚州长运有限公司	子公司	其他应收款	16,819.80	4,594.86	689.38	3,246.88	18,857.16	购车款	非经营性往来
江西长运新余公共交通有限公司	子公司	其他应收款	1,779.19	628.60	16.65	1,091.05	1,333.39	购车款	非经营性往来
上饶汽运集团有限公司	子公司	其他应收款	5,340.36	3,311.75	245.46	2,213.12	6,684.45	购车款	非经营性往来
江西鹰潭长运有限公司	子公司	其他应收款	13,326.36	5,438.34	713.63	5,650.01	13,828.32	购车款	非经营性往来
江西长运吉安公共交通有限公司	子公司	其他应收款	9,231.41	9,918.22	484.13	6,477.28	13,156.48	购车款	非经营性往来
江西长兴物流有限公司	子公司	其他应收款	100.00	46.50	-	46.50	100.00	租金	经营性往来
江西长运大通物流有限公司	子公司	其他应收款	687.17	192.51	-	-	879.68	租金	经营性往来
鄱阳县长途汽车技术服务有限公司	子公司	其他应收款	384.30	1,648.59	10.55	1,560.88	482.56	购车款	非经营性往来

江西长运汽车技术服务有限公司	子公司	其他应收款	500.00	-	11.33	511.33	0.00	购车款	非经营性往来
鹰潭公共交通有限公司	子公司	其他应收款	395.85	1,444.32	12.75	527.35	1,325.57	购车款	非经营性往来
于通县方通长运有限公司	子公司	其他应收款	2,590.88	2,659.78	122.07	2,212.95	3,159.78	购车款	非经营性往来
江西全顺投资发展有限公司	子公司	其他应收款	9,896.00	852.80	909.08	961.88	10,696.00	购车款	非经营性往来
景德镇恒达物流有限公司	子公司	其他应收款	2,550.00	2,000.00	205.31	1,205.31	3,550.00	购车款	非经营性往来
德兴市华能长运有限公司	子公司	其他应收款		29.00		29.00		购车款	非经营性往来
景德镇公共交通有限公司	子公司	其他应收款	5,530.25	2,195.58	245.31	2,554.65	5,416.49	购车款、资金拆借	非经营性往来
江西汇通保险代理有限公司	子公司	其他应收款	27.79			27.79		其他	非经营性往来
南昌国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款		8.20			8.20	其他	非经营性往来
深圳市华嵘商业保理有限公司	子公司	其他应收款		5,000.00	163.36	163.36	5,000.00	资金拆借	非经营性往来
江西长运龙头岗综合枢纽物流基地有限公司	子公司	其他应收款		0.05		0.05		其他	非经营性往来
小 计			103,946.04	57,310.63	5,294.55	47,612.06	118,939.16		
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	深圳市佳捷现代物 流有限公司	其他应收款	12,095.28		196.29	3,429.90	8,861.66	资金拆借	非经营 性往来
小 计			12,095.28		196.29	3,429.90	8,861.66		
合 计			116,568.18	59,266.73	5,490.84	52,652.71	128,673.03		
法定代表人:			主管会计工作负责人:			会计机构负责人:			
