

肇庆华锋电子铝箔股份有限公司  
2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项审核说明

广会专字[2017]G17004130048 号

---

目 录

报告正文.....1-2

附件：肇庆华锋电子铝箔股份有限公司 2016 年度  
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表  
.....3

## 关于控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审核说明

广会专字[2017]G17004130048 号

肇庆华锋铝箔股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了肇庆华锋铝箔股份有限公司（以下简称贵公司）2016 年度的财务报表，并于 2017 年 4 月 11 日出具了广会审字[2017]G17004130015 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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)的要求，贵公司编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日贵公司《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”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2016 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2016 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：肇庆华锋铝箔股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：张静璃

中国 广州

二〇一七年四月十一日

## 附件

### 肇庆华锋铝箔股份有限公司 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：肇庆华锋铝箔股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资金占用方<br>类 别         | 资金占用方名称          | 占用方与上<br>市公司的关<br>联关系 | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2016 年初占用<br>资金余额 | 本年度占用累计<br>发生金额 | 本年度占用资<br>金的利息 | 本年度偿还累计<br>发生金额 | 2016 年末占资金<br>余额 | 占用形成原因   | 占用性质 |
|----------------------|------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|----------|------|
| 控股股东、实际控<br>制人及其附属企业 | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 小计                   | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 关联自然人及其控<br>制的法人     | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 小计                   | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 其他关联人及其附<br>属企业      | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 小计                   | -                | -                     | -                   | -                 | -               | -              | -               | -                | -        | -    |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业   | 肇庆市高要区华锋电子铝箔有限公司 | 子公司                   | 其他应收款               | 112,717,936.47    | 173,996,493.41  | -              | 240,851,914.14  | 45,862,515.74    | 代付费用及往来款 | 非经营性 |
|                      | 无锡华锋时代科技有限公司     | 子公司                   | 其他应收款               | 3,123,795.39      | -               | -              | -               | 3,123,795.39     | 往来款      | 非经营性 |
| 小计                   | -                | -                     | -                   | 115,841,731.86    | 173,996,493.41  | -              | 240,851,914.14  | 48,986,311.13    | -        | -    |
| 合计                   | -                | -                     | -                   | 115,841,731.86    | 173,996,493.41  | -              | 240,851,914.14  | 48,986,311.13    | -        | -    |

法定代表人：谭帼英

主管会计工作的负责人：李胜宇

会计机构负责人：李胜宇