

大连冷冻机股份有限公司
2016 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

关于大连冷冻机股份有限公司

2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2017DLA10195

大连冷冻机股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了大连冷冻机股份有限公司（以下简称大冷股份）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2017DLA10194 号无保留意见的审计报告。

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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，大冷股份编制了本专项说明所附的大冷股份 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是大冷股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大冷股份 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。

除对大冷股份 2016 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计大冷股份 2016 年度财务报表时大冷股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解大冷股份 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大冷股份为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林丽

中国注册会计师：王栋

中国 北京

二〇一七年四月二十一日

附件一

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

上市公司名称：大连冷冻机股份有限公司

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	2016 年期初 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
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	-	-	-						-	-

附件一

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

上市公司名称：大连冷冻机股份有限公司

单位万元

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	2016 年期初往来资金余额	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	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	大连冰山国际贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收票据	984.72	2,614.85		3,197.77	401.80	商品销售和采购	经营性往来
			应收账款	341.05	8,216.23		8,173.48	383.80	商品销售和采购	经营性往来
			预付账款	1,806.89	4,912.90		5,254.50	1,465.29	商品销售和采购	经营性往来
	大连冰山集团冷冻设备有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	63.62		63.27	0.35	商品销售和采购	经营性往来
	大连第三制冷设备厂	控股股东直接控制的法人	应收账款	0.56	324.99		324.99	0.56	商品销售和采购	经营性往来
	大连斯频德环境设备有限公司	控股股东直接控制的法人	应收票据	149.47	156.00		305.47	-	商品销售和采购	经营性往来
			应收账款	91.79	340.96		428.08	4.67	商品销售和采购	经营性往来
	BAC（大连）有限公司	控股股东直接控制的法人	应收票据	10.00	5.62		15.62	-	商品销售和采购	经营性往来
			应收账款	11.24	-		11.24	-	商品销售和采购	经营性往来
			预付账款	-	175.27		143.45	31.82	商品销售和采购	经营性往来
小计	-	-	-	3,395.72	16,810.44	-	17,917.87	2,288.29	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
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										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	3,395.72	16,810.44	-	17,917.87	2,288.29	-	-