

江西特种电机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002202 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江西特种电机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 江西特种电机股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]002202 号

江西特种电机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了江西特种电机股份有限公司（以下简称江特电机公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 11 日签发了大华审字[2018]004883 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就江特电机公司编制的 2017 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是江特电机公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江特电机公司 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对江特电机公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解江特电机公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江西特种电机股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年四月十一日

江西特种电机股份有限公司
2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位： 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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	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	江西江特电气集团有限公司	控股股东	预付账款	18,343.90	-	18,343.90	-	关联交易	经营性占用
小计	—	—	—	18,343.90	-	18,343.90	-		
关联方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	—	—	—						
上市公司的子公司及其附属企业	江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	42,106,827.43	106,961,642.16	67,133,353.97	81,935,115.62	资金往来	非经营性占用
	宜春市新坊钨铋有限公司	控股子公司	其他应收款	30,310.16	43,661.41	64,450.68	9,520.89	资金往来	非经营性占用
	宜丰县江特锂业有限公司	全资子公司	其他应收款	339,807.26	1,602,974.55	100,838.34	1,841,943.47	资金往来	非经营性占用
	宜春银锂新能源有限责任公司	控股子公司	其他应收款		180,218,020.67	5,277,951.74	174,940,068.93	资金往来	非经营性占用
	江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	23,394.50		23,394.50	-	资金往来	非经营性占用
	杭州米格电机有限公司	全资子公司	其他应收款	139,016.00	30,074,838.38	3,213,854.38	27,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	江西江特电机有限公司	全资子公司	其他应收款		557,178,632.46	360,368,062.01	196,810,570.45	资金往来	非经营性占用
	江西江佳智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款		11,565,384.86	2,847,066.00	8,718,318.86	资金往来	非经营性占用
	江西江特锂电池材料有限公司	控股子公司	其他应收款	17,134,261.47	24,478,929.63	17,209,654.08	24,403,537.02	资金往来	非经营性占用
	宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	全资子公司	其他应收款	1,468,860.00			1,468,860.00	资金往来	非经营性占用
	江西江特电动车有限公司	全资子公司	其他应收款	74,485,711.87	48,687,960.14	5,232,500.00	117,941,172.01	资金往来	非经营性占用
	江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	1,639,409.63	1,330,000.00		2,969,409.63	资金往来	非经营性占用
	宜春市巨源锂电矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	8,762,054.53	1,556,039.16	29,200.59	10,288,893.10	资金往来	非经营性占用
	江西宜春客车厂有限公司	控股子公司	其他应收款	61,322,579.84	135,374,264.53	27,079,918.46	169,616,925.91	资金往来	非经营性占用
小计	—	—	—	207,452,232.69	1,099,072,347.95	488,580,244.75	817,944,335.89		
总计	—	—	—	207,470,576.59	1,099,072,347.95	488,598,588.65	817,944,335.89		