

**控股股东及其他关联方资金占用情况**

**专项审核报告**

---

**安徽楚江科技新材料股份有限公司**

**会专字[2016]0735号**

**华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)**

**中国 ● 北京**

## 关于安徽楚江科技新材料股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

### 安徽楚江科技新材料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安徽楚江科技新材料股份有限公司（以下简称楚江新材公司）2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2016 年 2 月 20 日出具了会审字[2016]0155 号的标准无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，楚江新材公司编制了后附的 2015 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是楚江新材公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计楚江新材公司 2015 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。除了对楚江新材公司实施 2015 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。为了更好地理解楚江新材公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为楚江新材公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽楚江科技新材料股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况汇总表

（此页无正文）

华普天健会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：刘磊

中国注册会计师：郁向军

中国注册会计师：张良文

二〇一六年二月二十日

附件:									
<b>安徽楚江科技新材料股份有限公司</b>									
<b>2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表</b>									
编制单位: 安徽楚江科技新材料股份有限公司								单位: 人民币元	
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	2015年初占用资金 余额	2015度占用累计发生 金额	2015年度偿还累计 发生金额	2015年末占用资金余 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							-		
							-		
							-		
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				-	-	-	-		
上市公司的子公 司及其附属企业	芜湖楚江合金铜材有限公司	全资子公司	其他应收款	59,672,590.84			59,672,590.84	代付土地款	非经营往来
	安徽楚江特钢有限公司	控股子公司	其他应收款	30,327,409.16			30,327,409.16	代付土地款	非经营往来
	清远楚江铜业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,116,356.25	1,116,356.25	-	代垫公积金	非经营往来
	清远楚江铜业有限公司	控股子公司	其他应收款		35,000,000.00		35,000,000.00	借款	非经营往来
	安徽楚江再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	-4,107.00	270,078.67	265,971.67	-	代垫社保款	非经营往来
	芜湖楚江合金铜材有限公司	全资子公司	其他应收款		42,621.92		42,621.92	借款	非经营往来
	甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司	全资子公司的联营企业	应收账款		140,000.00		140,000.00	货款	经营性往来
	安徽融达复合粉体科技有限公司	全资子公司的联营企业	应收账款		301,763.00	284,763.00	17,000.00	货款	经营性往来
小计				89,995,893.00	36,870,819.84	1,667,090.92	125,199,621.92		
<b>总计</b>				89,995,893.00	36,870,819.84	1,667,090.92	125,199,621.92		
法定代表人: 姜纯			主管会计工作的负责人: 汤秋桂			会计机构负责人: 黎明亮			

## 安徽楚江科技新材料股份有限公司关于 2015 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

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证监发[2003]56号《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》和证券交易所的相关规定，本公司对 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况说明如下：

### 一、关联方关系

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
安徽楚江科技新材料股份有限公司	安徽省芜湖市九华北路8号	有色金属（不含贵金属）材料研发、加工、销售（矿产资源勘察开采除外），高科技产品研发、销售。经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。***	本公司	股份有限公司（上市）	姜纯
安徽楚江再生资源有限公司	安徽省芜湖市九华北路8号	再生金属提炼、熔铸、加工；废旧五金家电、电子电器产品、报废机械、设备回收、线缆拆解；再生金属、再生塑料收购、	全资子公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	盛代华

		加工、仓储、销售；自营或代理各类商品和技术进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（上述经营范围不含危险报废物经营、报废汽车回收、境外可利用废物经营的项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***			
宣城精诚再生资源有限公司	安徽省宣城市宣州经济开发区麒麟大道	许可项目：无。一般经营项目：铜材加工、销售；废旧物资回收、销售（不含行政许可项目）；仓储（不含危险品）；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制企业经营的商品和技术除外）。	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	何凡
芜湖楚江合金铜材有限公司	安徽省芜湖市开发区桥北工业园区红旗工业园	有色金属（不含贵金属）加工、销售。五金电器、化工产品（不含危险品）、电线电缆销售	全资子公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	姜纯
安徽楚江特钢有限公司	安徽省芜湖市鸠江区大桥镇桥北工业园	黑色金属生产、加工、销售	控股子公司	有限责任公司	姜纯

安徽楚江精密带钢有限公司	安徽省芜湖市经济开发区大旗村	钢材轧制、焊管加工，钢材、焊管销售；进出口业务（不含分销）	控股子公司	有限责任公司	姜纯
安徽楚江高新线材有限公司	安徽省芜湖市无为县泥汭镇工业区	导电铜杆、电线、电缆、电磁线生产、加工、销售，高科技导电材料研发	全资子公司	有限责任公司	姜纯
清远楚江铜业有限公司	广东省清远高新技术产业开发区创兴二路15号	有色金属和黑色金属材料及制品加工、销售（国家限制或禁止经营的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	盛代华
湖南顶立科技有限公司	长沙经济技术开发区东十路9号物丰机电产业园综合楼302号	锻件及粉末冶金制品、冶金专用设备、工业自动控制系统装置、特种陶瓷制品、石墨及碳素制品等	全资子公司	其他有限责任公司	戴煜
安徽融达复合粉体科技有限公司	合肥市高新区黄山路626号高新集团大楼2楼214	超细均匀钨基复合材料粉体研发生产销售	联营企业	其他有限责任公司	吴庆隆
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司	甘肃省金昌市金川区北京路10号	粉末冶金产品研发生产销售	联营企业	其他有限责任公司	张池澜
芜湖楚江物流有限公司	安徽省芜湖市经济技术开发区北区	公路普通货物运输、货物配载、货物代理、物流信息服务	全资子公司	其他有限责任公司	姜纯
南陵楚江物流有限公司	南陵县烟墩镇政府宿舍	道路普通货物运输、仓储、信息咨询（不含金融、证券、	全资子公司	私营有限责任公司	孙来保

保险)

## 二、2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

被垫支 方名称	期初垫支资 金余额	当期累计垫 支发生额	当期累计垫 支偿还额	期末垫支资 金余额	垫支 方式	被垫支方与 公司的关系
芜湖楚江 合金铜材 有限公司	59,672,590.84			59,672,590.84	货币 资金	全资子公司
安徽楚江 特钢有限 公司	30,327,409.16			30,327,409.16	货币 资金	控股子公司
清远楚江 铜业有限 公司		1,116,356.25	1,116,356.25		货币 资金	控股子公司
清远楚江 铜业有限 公司		35,000,000.00		35,000,000.00	货币 资金	控股子公司
安徽楚江 再生资源 有限公司	-4,107.00	270,078.67	265,971.67	-4,107.00	货币 资金	全资子公司
芜湖楚江 合金铜材 有限公司		42,621.92		42,621.92	货币 资金	全资子公司

其中：

(一) 为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况

被垫支 方名称	期初垫支资 金余额	当期累计垫 支发生额	当期累计垫 支偿还额	期末垫支资 金余额	垫支 方式	被垫支方与 公司的关系
芜湖楚江 合金铜材	59,672,590.84			59,672,590.84	货币 资金	全资子公司

有限公司						
安徽楚江特钢有限公司	30,327,409.16			30,327,409.16	货币资金	控股子公司
清远楚江铜业有限公司		1,116,356.25	1,116,356.25		货币资金	控股子公司
清远楚江铜业有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00	货币资金	控股子公司
安徽楚江再生资源有限公司	-4,107.00	270,078.67	265,971.67	-4,107.00	货币资金	全资子公司
芜湖楚江合金铜材有限公司		42,621.92		42,621.92	货币资金	全资子公司

(二) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况，要求同上；

(三) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况，要求同上；  
无

(四) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况，要求同上；  
无

(五) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况，要求同上；

无

(六) 代控股股东及其他关联方偿还债务情况，要求同上；  
无

(七) 中国证监会认定的其他方式。  
无

### 三、其他需说明事项

无其他需说明事项。

安徽楚江科技新材料股份有限公司

二〇一六年二月二十日