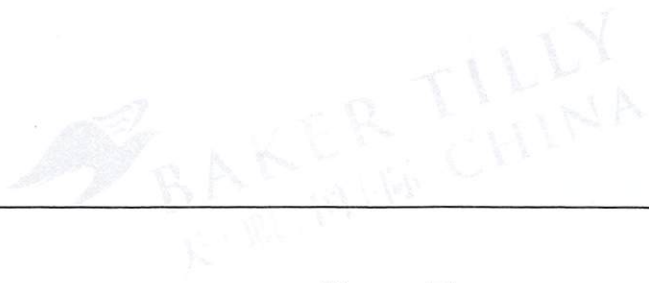


广东领益智造股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2018]8364-1号



目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2018]8364-1号

广东领益智造股份有限公司董事会：

我们审计了广东领益智造股份有限公司（以下简称“领益智造公司”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2017年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2018年4月27日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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》（2017年修订）的要求，领益智造公司编制了后附的2017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、合法性及完整性是领益智造公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，领益智造公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解领益智造公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

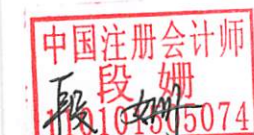
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017年度占用资 金的利息（如有）	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
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				-	-	-	-	-		
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	2017年期初往来 资金余额	2017年度往来累计发生 金额（不含利息）	2017年度往来资 金的利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017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										
上市公司的子公司 及其附属企业	江门江益磁材有限公司	子公司	其他应收款	36,743.66	166,973.75	1,464.21	207,181.62	-	代垫社保费、往来资金及固定资产销售等	非经营性往来
	江门江益磁材有限公司	子公司	其他流动资产	-	40,000.00	-	-	40,000.00	委托贷款本金	非经营性往来
	江门江益磁材有限公司	子公司	应收利息	-	-	1,203.33	1,130.00	73.33	委托贷款利息	非经营性往来
	江门安磁电子有限公司	子公司	其他应收款	62.03	1,937.38	-	1,987.39	12.02	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	子公司	其他应收款	865.99	400.46	-	598.59	667.86	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	江门江粉电子有限公司	子公司	其他应收款	-	348.23	-	-	157.45	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	江门思富信电子材料有限公司	子公司	其他应收款	73.32	3.06	-	-	76.38	往来资金、租赁使用费等	非经营性往来
	江门创富投资管理有限公司	子公司	其他应收款	12.00	1,330.00	-	1,342.00	-	往来资金等	非经营性往来
	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	子公司	其他应收款	41.60	-	-	-	20.00	往来资金等	非经营性往来
	鹤山市江磁线缆有限公司	子公司	其他应收款	572.26	42,828.26	-	36,480.87	6,919.65	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	鹤山市江磁线缆有限公司	子公司	其他流动资产	4,000.00	-	-	-	4,000.00	委托贷款本金	非经营性往来
	鹤山市江磁线缆有限公司	子公司	应收利息	8.56	-	68.44	77.00	-	委托贷款利息	非经营性往来
	东莞市金日模具有限公司	子公司	其他应收款	2,166.00	314.50	-	879.29	1,601.21	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	鹤山市高磁电子有限公司	子公司	其他应收款	159.41	720.94	-	-	50.00	代垫社保费、劳务费等	非经营性往来
	Steelmag International	孙公司	其他应收款	340.01	-	-	-	340.01	往来资金等	非经营性往来
	江门京江钢球有限公司	子公司	其他应收款	5.54	1,310.52	-	1,310.15	5.91	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	江门江菱电机电气有限公司	子公司	其他应收款	4,751.85	7,112.47	-	4,196.36	7,667.96	往来资金等	非经营性往来
	广东中岸控股有限公司	子公司	其他应收款	4,557.77	1,001.01	-	2,770.57	2,788.21	往来资金等	非经营性往来
	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	子公司	其他应收款	17.20	885.15	-	851.11	51.24	往来资金等	非经营性往来
	鹤山市南方磁源磁性材料有限公司	子公司	其他应收款	0.07	494.51	-	494.58	-	往来资金等	非经营性往来
	深圳市帝晶光电科技有限公司	子公司	其他应收款	4,115.50	5,000.00	-	9,115.50	-	往来资金等	非经营性往来
	江门正熙机械设备有限公司	子公司	其他应收款	462.98	500.53	-	-	963.51	往来资金等	非经营性往来
	鹤山市江粉磁材新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	6,677.91	-	4,084.20	2,593.71	代垫社保费、往来资金等	非经营性往来
	广东江粉高科技产业园有限公司	子公司	其他应收款	-	437.14	-	431.22	5.92	往来资金等	非经营性往来
	深圳前海方圆商业保理有限公司	子公司	其他应收款	-	3,645.00	-	3,580.81	64.19	往来资金等	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广东江顺新材料科技股份有限公司	参股公司	其他应收款	639.05	1,766.37	-	2,405.33	0.09	代垫社保费及往来资金等	非经营性往来
	江门马丁电机科技有限公司	联营企业	其他应收款	167.07	3,570.92	-	3,469.90	268.09	代垫社保费、往来资金及租赁使用费等	非经营性往来
	江门杰富意磁性材料有限公司	联营企业	其他应收款	2.95	210.46	-	211.70	1.71	租赁使用费、劳务费及代垫费用等	非经营性往来
	广东东睦新材料有限公司	联营企业	其他应收款	35.79	11.99	-	47.78	-	加工费、劳务费及代垫费用等	非经营性往来
	江门市致通交运实业有限公司	联营企业	其他应收款	0.95	2,498.00	-	2,380.00	118.95	押金、往来资金等	非经营性往来
总计				61,801.56	289,978.56	2,735.98	289,329.80	65,186.30		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年08月21日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019964



会计师事务所 执业证书



名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部(特别)中国证券监督管理委员会审查, 批准

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

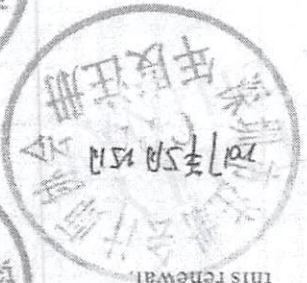
发证时间: 二〇一八年五月二十七日

证书有效期至: 二〇一八年五月二十七日

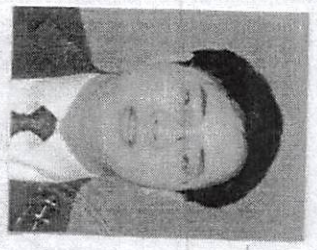
发证日期: 1997年12月01日
Date of Issuance

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 430100100031
No. of Certificate



This certificate is valid for another year after this renewal



姓名 Full name 屈先富

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-07-02

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
深圳分所

身份证号码 Identity card No. 430181197007022153



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年10月27日
2008年10月27日

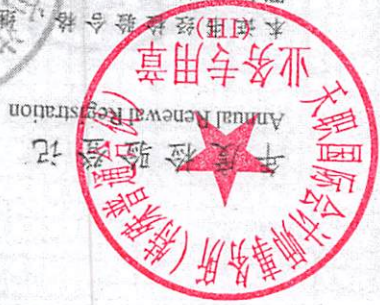
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

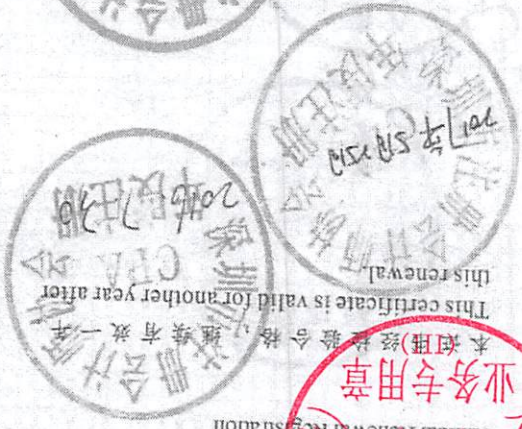
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年10月27日
2008年10月27日

姓名 扶文亮
Sex 男
出生日期 1977-08-04
工作单位 深圳皇嘉会计师事务所
Working unit 深圳皇嘉会计师事务所
身份证号码 430421770804067
Identity card No. 430421770804067



This certificate is valid for another year after this renewal



证书编号: 440300251137

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

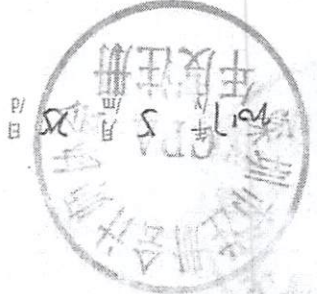
发证日期: 2006年11月13日
Date of Issuance: 2006年11月13日



发证日期: 2015 年 12 月 31 日

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101505074



This certificate is valid for another year after this renewal.
本证书经检验合格, 继续有效一年。



姓名 孟 娟
Full name 孟 娟
性别 女
Sex
出生日期 1990-11-28
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 362432199011280089
Identity card No.