上海紫江企业集团股份有限公司 专项审计说明 2016 年度



# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 关于对上海紫江企业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZA13549 号

### 上海紫江企业集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海紫江企业集团股份有限公司(以下简称"贵公司")2016年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表(以下简称"汇总表")。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

### 一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照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印发的《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)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价汇总表的总体列报。



# BDO CHINA SHILLIN BAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LIE

CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表专项审 计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为,贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资 金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关 规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注, 汇总表是上海紫江企业集团股份有 限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。 因此, 汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供上海紫江企 业集团股份有限公司 2016 年度报告披露之目的,不得用作任何其他 用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国•上海

二〇一七年四月二十七日

# 上海紫江企业集团股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元	占用性质	非经营性占用	非经营性占用		非经营性占用	非经营性占用		往来性质	经营性往来	经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经替性往来	非经营性往来
汇总表	占用形成原因							往来形成原因			资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转
	2016年期末占用资金余额							2016年期末往米资 金余额	,-		28, 230, 52	28, 763. 66	40. 50	5, 800. 00		18, 684. 41	6, 513. 80	1, 565. 09	2, 881. 83	27, 664. 27		24, 290. 00	13, 686. 38	8, 663. 38	59, 486. 41	6, 354. 40	6, 500. 00	2, 809. 24	3, 457. 64	14, 935. 24	4, 999. 76	45.00		5, 199. 13	7, 053. 42	1, 965. 46	76.11	935. 25	7, 528. 34	2, 391. 75
<b>6金往来情况</b> 》	2016年度偿还累計 2016年期末占用资 发生金額							2016年度偿还累计 发生金额			15, 809. 25	128, 835. 00		5, 800. 00	6, 500. 00	7, 000. 00	27, 700. 00	20, 048. 44	10, 427. 24	32, 708. 19	50, 891. 69	29, 150. 00	51, 621. 88	18, 065. 40	263, 246. 76	12, 785. 00	5, 500. 00	2, 400. 00	132, 932. 57	15, 000. 00	4, 900. 00		2, 157. 00	5, 846. 12	9, 117. 10	5, 142. 08	1, 300. 00	1, 303. 90	12, 654. 23	6, 252. 00
上海紫江企业集团股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2016年度占用资金的 利息(如有)							2016年度往来资金的 利息(如有)																																
非经营性资金	2016年度占用累计 发生金额 (不含利 息)							2016年度往来累计 发生金额(不含利 息)			41, 908. 78	125, 516. 00		5, 800. 00	6, 500. 00	22, 519. 50	32, 000. 00	6, 254. 06	13, 309. 07	32, 923. 79	49, 559. 61	26, 910. 00	55, 672. 55	14, 380. 00	271, 825. 00	19, 139. 40	11, 700. 00	3, 469. 65	136, 390. 21	29, 935. 24	4, 900. 00		2, 157. 00	6, 348. 19	12, 081. 00	5, 805. 21	1, 300. 00	1, 281. 90	20, 182. 57	8, 643. 75
3司2016年度≘	2016年期初占用资金余额							2016年期初往来资 金余额			2, 130. 99	32, 082. 66	40. 50	5, 800. 00		3, 164. 91	2, 213. 80	15, 359. 47		27, 448. 67	1, 332. 08	26, 530. 00	9, 635. 71	12, 348. 78	50, 908. 17		300.00	1, 739. 59			4, 999. 76	45.00		4, 697. 06	4, 089. 52	1, 302. 33	76. 11	957. 25		
团股份有限2	上市公司楼 算的会计科 目							上市公司核算的 会计科目			其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款
上海紫江企业集	占用方与上市公司的关联关系							往来方与上市公司的关系			控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间
有限公司	人致全占用方名称 3人	SA SA						资金往来方名称			上海紫江特种瓶业有限公司	上海紫泉饮料工业有限公司	南京紫泉饮料工业有限公司	成都紫泉饮料工业有限公司	上海紫泉标签有限公司	上海紫泉包装有限公司	上海紫江国际贸易有限公司	上海紫江新材料科技有限公司	上海紫燕合金应用科技有限公司	上海紫东海膜材料股份有限公司	上海紫江喷铝环保材料有限公司	上海紫江创业投资有限公司	上海紫丹食品包装印刷有限公司	上海繁东化工材料有限公司	上海紫江商質控股有限公司	上海虹桥商务大厦有限公司	上海紫都佘山房产有限公司	上海紫江伊城科技有限公司	上海紫江彩印包装有限公司	上海紫癜包装材料有限公司	沈阳紫泉饮料工业有限公司	武汉紫泉饮料工业有限公司	合肥紫红包装有限公司	沈阳紫江包装有限公司	武汉紫海塑料制品有限公司	江西紫江包装有限公司	杭州紫江包装有限公司	郑州紫江包装有限公司	武汉紫江企业有限公司	成都繁江包装有限公司
附件 編制单位: 上海東近企业集团股份有限公司	非经事性资金占用	THE PERSON AND THE PE	WALK THE STATE OF	小计	前大股东及其聯属企小		小 4 8 4	其他关联资金往来	1. M. 4. T. 4. M. 10. A. 11.	大阪朱及共附属企业																											上中公司的丁公司及共附属企业			

占用性质	非经营性往来	非经营性往来	非经替性往来	非经替性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经替性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	
占用形成原因	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	资金周转	
2016年度偿还累计 2016年期末占用资 发生金額		45, 076. 07																		5, 005. 30			950.00	341 559 36
2016年度偿还累计 发生金额	11, 988. 25	40, 724. 47	6, 255. 06	6, 261. 03	7, 316. 12	10, 237. 68	6, 011. 00	8, 478. 05	1, 551. 01	5, 241. 05	5, 241. 05	7, 404. 19	5, 268. 87	4, 085. 60	4, 085. 60	4, 146. 88	1, 020. 60	5, 036. 28	6, 165. 88	276. 51			2, 594. 73	1 024 516 76
2016年度占用资金的 利息(如有)		2, 713. 73	255. 60	256. 61	305. 89	229. 12	33.00	461.66	48. 20	233. 32	233. 32	391.04	259. 47	85.60	85. 60	146.88	20. 60	36. 28	165.88	273. 02			94. 73	33 000 2
2016年度占用累计 发生金额 (不含利 息)	8, 607. 00	38, 000. 00				5, 000. 00								4, 000. 00	4, 000. 00	4, 000. 00	1, 000. 00	5, 000. 00	6, 000. 00				950.00	07 000 770
2016年期初占用资金余额	3, 381. 25	45, 086. 81	5, 999. 46	6, 004. 42	7, 010. 23	5, 008. 56	6, 011. 00	8, 016. 39	1, 502. 81	5, 007. 73	5, 007. 73	7, 013. 15	5, 009. 40							5, 008. 79			2, 500. 00	00 022 F66
上市公司核 算的会计科 目	其他应收款	其他流动资产/ 其他非流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产/ 其他非流动资产	其他雅动资产	其他非流动资产	其他非流动资产	其他非流动资产	其他非流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产	其他流动资产/ 其他非流动资产			其他流动资产/ 其他非流动资产	
占用方与上市公司的关联关系	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控散子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间	控股子公司与母公司之间			参散子公司与控股子公司之间	
教会占開方名称	西安紫江企业有限公司	上海繁都余山房产有限公司	广东繁泉包装有限公司	郑州繁江包装有限公司	成都繁江包装有限公司	沈阳繁红包装有限公司	武汉繁江企业有限公司	上海虹桥商务大厦有限公司	杭州市农工商有限公司	沈阳紫泉包装有限公司	沈阳紫日包装有限公司	上海紫燕合金应用科技有限公司	桂林繁泉饮料工业有限公司	杭州萊盛食品有限公司	宁波华联商旅发展有限公司	杭州华商贸易有限公司	杭州华商贸易有限公司	上海虹桥商务大厦有限公司	武汉繁江企业有限公司	宜昌紫泉饮料工业有限公司			杭州繁太包装有限公司	
<b>光</b> 加宁罗斯里福丰				_15						-79									-74		1 25 7 25 %	大林目添入	其他关联方及其附属企业	****



法定代表人:



