

澳柯玛股份有限公司  
2016年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项说明



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层  
电话：0532-85796506  
传真：0532-85796505

## 关于澳柯玛股份有限公司 2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

中兴华报字（2017）第 030026 号

澳柯玛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澳柯玛股份有限公司（以下简称“贵公司”）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日签发中兴华审字（2017）第030103号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，贵公司编制了本专项说明后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了对贵公司实施2016年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司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，后附汇总表应当与已审计的2016年度财务报表一并阅读。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层  
电话：0532-85796506  
传真：0532-85796505

本专项说明仅作为贵公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

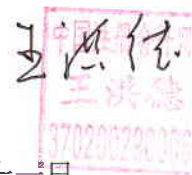


中国·青岛市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十一日

澳柯玛股份有限公司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：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
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										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海全祥投资中心(有限合伙)	其他关联方	其他应收款	30,009,000.00	20,000,000.00	3,357,439.74		53,366,439.74	借款及利息	非经营性往来
	上海全祥投资中心(有限合伙)	其他关联方	应收利息	1,625,938.06		2,385,352.52	3,357,439.74	653,850.84	借款利息	非经营性往来
总计				31,634,938.06	20,000,000.00	5,742,792.26	3,357,439.74	54,020,290.58		

法定代表人：  


主管会计工作的负责人：  


会计机构负责人、总会计师：  
