

控股股东及其他关联方资金占用情况 专项审核报告

安徽精诚铜业股份有限公司

会审字[2014]0302 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽精诚铜业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

安徽精诚铜业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精诚铜业股份有限公司（以下简称精诚铜业）2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2014 年 3 月 31 日出具了会审字[2014]0301 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，精诚铜业编制了后附的 2013 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、合法及完整是精诚铜业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计精诚铜业 2013 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。除了对精诚铜业实施 2013 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。为了更好地理解精诚铜业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精诚铜业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：安徽精诚铜业股份有限公司 2013 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：张良文

中国注册会计师：刘磊

二〇一四年三月二十七日

安徽精诚铜业股份有限公司									
2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表									
编制单位：安徽精诚铜业股份有限公司									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	2013年初占用资金 余额	2013年度占用累计发 生金额	2013年度偿还累计 发生金额	2013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	安徽精诚再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款		871,106.30	871,106.30	-	代垫社保款	非经营性往来
	清远精诚铜业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,124,524.10	1,124,524.10	-	代垫社保款	非经营性往来
							-		
小计				-	1,995,630.40	1,995,630.40	-		
总计				-	1,995,630.40	1,995,630.40	-		
法定代表人：姜纯			主管会计工作的负责人：吕莹			会计机构负责人：黎明亮			