

江门甘蔗化工厂（集团）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

广会专字[2017]G16042140049 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件.....	3

关于控股股东及其它关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G16042140049 号

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2017]G16042140016 号”审计报告。

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《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）的有关要求，贵公司编制了后附的 2016 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年

度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件： 江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：姚 静

中国

广州

二〇一七年三月一日

附件

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：江门甘蔗化工厂（集团）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	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年末占用资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	德力光电	子公司	其他应收款	196,665,754.06	35,500,000.00	-	8,256.03	232,157,498.03	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	生物中心	子公司	其他应收款	11,298,568.53	16,000,000.00	-	14,000,000.00	13,298,568.53	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	甘化置业	子公司	其他应收款	1,820,000.00	300,000.00	-	-	2,120,000.00	往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	209,784,322.59	51,800,000.00	-	14,008,256.03	247,576,066.56	-	-
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	江门凯泰生物科技有限公司	联营公司	其他应收款	6,662,649.05	-	-	-	6,662,649.05	往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	6,662,649.05	-	-	-	6,662,649.05	-	-
总计	-	-	-	216,446,971.64	51,800,000.00	-	14,008,256.03	254,238,715.61	-	-