



00002017040057865164
报告文号：苏亚专审[2017]101号

**关于江苏春兰制冷设备股份有限公司
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**

苏亚专审 [2017] 101 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2017]101号

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司 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

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称春兰股份）2016年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2016年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年4月27日出具了苏亚审[2017]744号无保留意见审计报告。

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，春兰股份编制了后附的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、合法及完整是春兰股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与春兰股份有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解春兰股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供春兰股份 2016 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：江苏春兰制冷设备股份有限公司 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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一七年四月二十七日

附件

上市公司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

编制单位：江苏春兰制冷设备股份有限公司

单位：人民币元

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	2015年期末占用资金余额	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	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
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	2016年年初往来资金余额	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	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	泰州春兰电子有限公司	同受控股股东控制	预付账款	173,645.34			173,645.34		采购	经营性往来
	江苏春兰洗涤机械有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	74,124.75			74,124.75		劳务	经营性往来
	江苏春兰机械制造有限公司	同受控股股东控制	应收账款	4,996.00	3,836,967.64			3,841,963.64	销售	经营性往来
	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同受控股股东控制	应收账款	-222,589.00	6,696,527.67		5,376,095.00	1,097,843.67	销售	经营性往来
	泰州春兰销售公司	同受控股股东控制	应收账款	1,185,871.79	15,231,426.20		15,452,567.43	964,730.56	销售	经营性往来
	江苏春兰进出口有限公司	同受控股股东控制	应收账款	10,204,893.55	15,907,580.22		7,927,484.62	18,184,989.15	销售与代理出口	经营性往来
	泰州宾馆有限公司	同受控股股东控制	应收账款	48,061.00	2,425,308.00		1,625,130.96	848,238.04	销售	经营性往来
	江苏春兰机械制造有限公司	同受控股股东控制	预付账款	364,483.78	1,950,012.16		1,992,217.40	322,278.54	采购	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,844,247.33	10,145,980.21		10,168,133.01	1,822,094.53	销售	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	预付账款	5,002,534.12	43,529,389.08		34,784,294.01	13,747,629.19	采购	经营性往来
	江苏春兰进出口有限公司	同受控股股东控制	预付账款	2,135.62			2,135.62		水电费	经营性往来
	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同受控股股东控制	预付账款	92,326.23			92,326.23		劳务	经营性往来
	小计				18,774,730.51	99,723,191.18		77,668,154.37	40,829,767.32	
上市公司的子公司及其附属企业										
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	2016年年初往来资金余额	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	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	泰州星威房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	4,178,159.54	52,513,914.62		56,320,314.20	371,759.96		非经营性往来
小计				4,178,159.54	52,513,914.62		56,320,314.20	371,759.96		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
小计										
合计				22,952,890.05	152,237,105.80		133,988,468.57	41,201,527.28		

编号 320000000201612140006



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验证报告；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（不含国家统一认可的职业资格证书类的培训）；法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2016年12月14日

企业信用信息公示系统网址：www.jsgsj.gov.cn:58888/province

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000434

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
江苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才

证书号: 42

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至:



二〇一七年十二月三十日



会计师事务所 执业证书

名称：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：詹从才

办公场所：中环国际广场22楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：320000026

注册资本(出资额)：1230万元

批准设立文号：苏财会[2013]46号

批准设立日期：2013-11-08

证书序号：NO.010732

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：江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制





姓名: 陈玉生
 Full name: 陈玉生
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-03-19
 Date of birth: 1969-03-19
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码: 310228690319581
 Identity card No.: 310228690319581

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

陈玉生(320000210015)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

陈玉生(320000210015)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000210015
 No. of Certificate: 320000210015

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
 Date of Issuance: 1999 / 5 / 18

2017 年 4 月 30 日



姓名: 王相
 Full name: 王相
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-05-16
 Date of birth: 1974-05-16
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 身份证号码: 32012219740516002X
 Identity card No: 32012219740516002X

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效
 This certificate is valid for this renewal.

王相(320000260125)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

2012-11-11
 年检专用章

2011-11-11
 年检专用章

证书编号:
 No. of Certificate: 320000260125

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 二〇一〇 年 四 月 二十八 日

王相(320000260125)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会