

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况专项审核报告

桂林福达股份有限公司

会专字[2016]0350号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字[2016]0350号

关于桂林福达股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告

桂林福达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桂林福达股份有限公司（以下简称“福达股份”）2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年2月26日出具了会审字[2016]0348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，福达股份编制了后附的2015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、合法及完整是福达股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计福达股份2015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。除了对福达股份实施2015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。为了更好地理解福达股份的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。

本专项审核报告仅作为福达股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：桂林福达股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



华普天健会计师事务所



中国注册会计师：

占铁华



中国注册会计师：

李生敏



中国注册会计师：

王旭



二〇一六年二月二十六日

附件:

桂林福达股份有限公司

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用		资金占用者名称		占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如适用)	2015年度偿还累计发生金额	2015年末占用资金余额	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						-	-	-	-	-		
其他关联往来			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	2015年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如适用)	2015年度偿还累计发生金额	2015年末往来资金余额	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			桂林福达重工锻造有限公司	子公司	其他应收款	-	8,423.67		-	8,423.67	往来款	非经营性往来
			桂林福达曲轴有限公司	子公司	其他应收款	27,678.71	65,160.72		-	92,839.43	往来款	非经营性往来
关联自然人												
其他关联方及其附属企业												
总计						27,678.71	73,584.40	-	-	101,263.11		

单位: 万元

编制单位: 桂林福达股份有限公司



法定代表人:

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

