

# 广东天元汇邦新材料股份有限公司

关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17000740028 号

---

## 目 录

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明.....	1-2
附件：广东天元汇邦新材料股份有限公司 2016 年度控股股 东及其他关联方资金占用情况汇总表.....	3-4

# 关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2017]G17000740028 号

广东天元汇邦新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计广东天元汇邦新材料股份有限公司（以下简称“天元汇邦公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2017]G17000740018 号”审计报告。

根据年报披露的有关要求，天元汇邦公司编制了后附的 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、合法性及完整性是天元汇邦的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项意见。

我们将上述汇总表与天元汇邦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天元汇邦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。为了更好地理解天元汇邦公司 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。

本专项说明仅作为天元汇邦公司向全国中小企业股份转让系统报送年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：天元汇邦公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：刘火旺



中国注册会计师：邓小勤



中国

广州

二〇一七年四月十七日

附件:

## 天元汇邦公司 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: 广东天元汇邦新材料股份有限公司

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	本年占用累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	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	佛山市三水丽旺居家具有限公司	同一实际控制人	应收账款	66,754.40		-	66,754.40	-	货款	经营性占用
	佛山市三水丽旺居家具有限公司	同一实际控制人	预付账款	250,609.79		-	250,609.79	-	货款	经营性占用
	佛山市南海区狮山汇邦装饰材料有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	补充流动资金	非经营性占用
	佛山市南海区狮山汇邦装饰材料有限公司	同一实际控制人	应收账款		9,500.00	-	9,500.00	-	租赁费	经营性占用
	广州市新天元投资有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1,980,000.00		-	1,980,000.00	-	补充流动资金	非经营性占用
	佛山市诚鑫达投资有限公司	同一实际控制人	应收账款		6,000.00	-	6,000.00		租赁费	经营性占用
	佛山市诚鑫达投资有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	补充流动资金	非经营性占用
<b>小计</b>				2,297,364.19	10,015,500.00	-	12,312,864.19	-	-	
关联自然人及其控制的法人	郑州市汇锦装饰材料有限公司	实际控制人曾经控制的企业	应收账款	765,461.51	2,894,551.34	-	3,660,012.85	-	货款	经营性占用
	湖北汇锦装饰材料有限公司	实际控制人亲戚控制的企业	应收账款	39,688.00	2,515,117.00	-	2,194,470.00	360,335.00	货款	经营性占用
	沈阳聚广源装饰材料有限公司	实际控制人亲戚控制的企业	应收账款	-	49,764.00	-	49,764.00	-	货款	经营性占用
	沈阳三巽友邦装饰材料有限公司	实际控制人亲戚控制的企业	应收账款	165,125.90	358,433.20	-	339,157.10	184,402.00	货款	经营性占用
	红安县锦尚装饰材料有限公司	实际控制人亲戚控制的企业	应收账款	74,233.32		-	74,233.32	-	货款	经营性占用
	广州市白云区同和天元	实际控制人亲	应收账	-	288,948.30	-	247,980.00	40,968.30	货款	经营性

	装修材料商行	戚控制的企业	款							占用
<b>小计</b>				1,044,508.73	6,106,813.84	-	6,565,617.27	585,705.30	-	
其他关联人及其附属企业	佛山市南海区华奕装饰材料有限公司	实际控制人亲戚参股的企业	应收账款	879,144.40	90,860.40	-	970,004.80	-	货款	经营性占用
	I. DECORCO., LIMITED	前董事参股的企业	其他应收款	1,466,693.13	-	-	1,466,693.13	-	补充流动资金	非经营性占用
	I. DECORCO., LIMITED	前董事参股的企业	预付账款	76,613.85	0.10	-	76,613.95	-	货款	经营性占用
<b>小计</b>				2,422,451.38	90,860.50	-	2,513,311.88	-		
子公司及其附属企业	佛山市天元爱迪进出口贸易有限公司	全资子公司	应收账款	5,936,178.63	34,549,005.54	-	29,388,707.49	11,096,476.68	产品款	经营性占用
	佛山市南海天元茂新材料有限公司	全资子公司	应收账款	7,374,685.98	1,660,254.40	-	2,328,810.14	6,706,130.24	产品款	经营性占用
	佛山市天元和锦装饰材料有限公司	全资子公司	应收账款	12,273,814.25	2,577,683.96	-	1,392,557.33	13,458,940.88	产品款	经营性占用
<b>小计</b>				25,584,678.86	38,786,943.90	-	33,110,074.96	31,261,547.80		
<b>总计</b>				31,349,003.16	55,000,118.24	-	54,501,868.30	31,847,253.10		