

老凤祥股份有限公司 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

老凤祥股份有限公司 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

众会字（2017）第 1919 号

老凤祥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了老凤祥股份有限公司(以下简称“老凤祥股份”)2016 年度的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 26 日出具了众会字(2017)第 1917 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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，老凤祥股份编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止老凤祥股份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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是老凤祥股份管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与老凤祥股份 2016 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对老凤祥股份实施了 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2016 年度老凤祥股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为老凤祥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：老凤祥股份 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国，上海

中国注册会计师



中国注册会计师



2017 年 4 月 26 日

附件:

老凤祥股份有限公司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

单位:万元

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	2016年期初占用资金余额	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(如有)	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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联资金往来	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年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海中华铅笔联销公司	受同一国资管理机构管辖	应收账款	2,223.11	-0.20	-	-	2,222.91	销售	经营性往来
								-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海依贝德实业有限公司	子公司	其他应收款	288.59	-288.59	-	-	-		非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				2,511.70	-288.79	-	-	2,222.91		非经营性往来

法定代表人: 石力华

主管会计工作负责人: 黄骅

会计机构负责人: 朱晓雯