

上海创兴资源开发股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字[2017]G16041460065号

目 录

报告正文..... 1

附件：上海创兴资源开发股份有限公司 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..... 3



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字[2017]G16041460065号

上海创兴资源开发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上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2017年4月27日签发了“广会审字[2017]G16041460010号”的标准无保留意见的审计报告。

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》（证监发字[2003]56号文）的要求，创兴资源编制了后附的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、合法及完整是创兴资源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计创兴资源2016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。除了对创兴资源实施2016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。为了更好地理解创兴资源的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为创兴资源披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：上海创兴资源开发股份有限公司 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

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：杨文蔚



中国注册会计师：关文源



中 国 广 州

二〇一七年四月二十七日

附件:

上海创兴资源开发股份有限公司 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: 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系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金余额	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
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 (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	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	上海岳衡建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	181,485,996.00	42,500,000.00	-	38,000,000.00	185,985,996.00	往来	非经营性占用
	秦日县鑫冠矿业有限公司	子公司	其他应收款	92,469,685.92	-	-	-	92,469,685.92	往来	非经营性占用
	上海利久国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	53,336.00	30,000.00	-	-	83,336.00	往来	非经营性占用

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	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海睿贯投资发展有限公司	子公司	其他应收款	48,020.00	25,000.00	-	-	73,020.00	往来	非经营性占用
	上海昱冠资产管理有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00	-	-	-	1,500.00	往来	非经营性占用
小计				274,058,537.92	42,555,000.00	-	38,000,000.00	278,613,537.92	-	-
关联自然人				-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-	-	-
小计				-	-	-	-	-	-	-
总计				274,058,537.92	42,555,000.00	-	38,000,000.00	278,613,537.92	-	-

说明：汇总表中只列示上市公司向大股东及其附属企业和其它关联方提供资金的情形，其向上市公司提供资金或超额偿还资金的情况未在汇总表中反映。



公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：吴再杰

会计机构负责人：吴再杰



营业执照

(副本)

编号 S01A2014034423 (1/1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

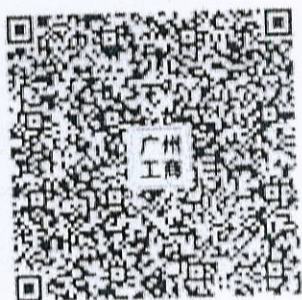
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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

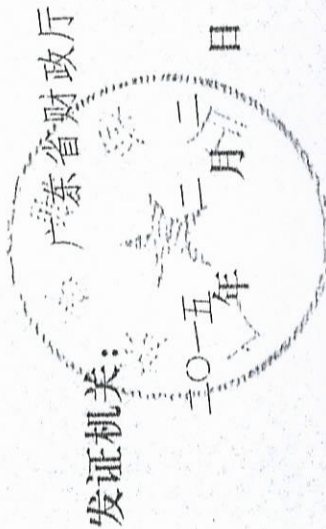


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

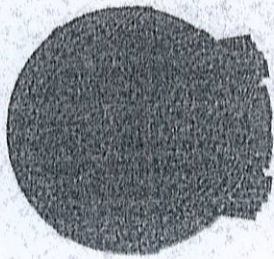
说明

- 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:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)

名称: 广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)
 主任会计师: 蒋洪峰
 办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号
 1001-1008 房

1001-1008 房

特殊普通合伙

44010079

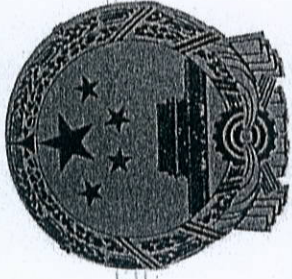
会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月



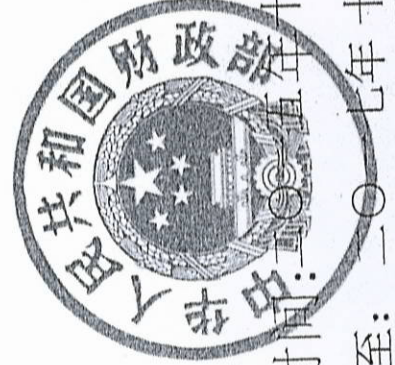
证书序号: 000461

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
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

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

姓名: 杨文蔚
 Full name: 杨文蔚
 Sex: 男
 出生日期: 1970-04-28
 Date of birth: 1970-04-28
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106700428081
 Identity card No.: 420106700428081



证书编号: 440100010011
 No. of Certificate: 440100010011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of issuance: 一九九五年六月七日

2011年4月30日换发



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年/月/日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年/月/日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为
 事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) in Institute of CPAs
 2013年11月8日

姓名: 关文源
 Full name: 关文源
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-07-18
 Date of birth: 1989-07-18
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440102680718401
 Id card No.: 440102680718401



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]15号 转制为

事务所
 CPAs

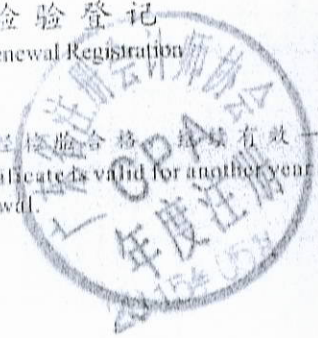
广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs

2013年 11 月 28 日
 /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440102790007
 No. of Certificate: 440102790007

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2012 年 04 月 26 日
 Date of Issuance: 2012 /y /m /d

注册日期: 2011 年 12 月 11 日
 Registration Date: 2011 /y /m /d

