

物产中拓股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2015]002949 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

物产中拓股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2014 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 物产中拓股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2015]002949 号

物产中拓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》审计了物产中拓股份有限公司（以下简称贵公司）2014 年度财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2015 年 4 月 23 日签发了大华审字[2014]004685 号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[2003]56 号）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——定期报告披露相关事宜》的规定就贵公司编制的 2014 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2014 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对**错误！未找**

到引用源。贵公司实施 2014 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。为了更好地理解贵公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：物产中拓股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：祝宗善

中国·北京

中国注册会计师：杨胤

二〇一五年四月二十三日

物产中拓股份有限公司
2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额(不含利息)	2014 年度往来资金的利息	2014 年度偿还累计发生金额	2014 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	浙江物产国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	5,156.79	39,716.99		44,873.78	-	采购	经营性往来
	浙江物产燃料集团进出口有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	271.82				271.82	采购	经营性往来
	金华市浙金钢材有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	0.74	26.40		20.14	7.00	采购	经营性往来
	宁波物产物流有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	469.92		443.15	26.77	采购	经营性往来
	杭州泛荣投资管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	25.00			25.00	托管	经营性往来
	杭州泛誉投资管理有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	25.00			25.00	托管	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,385.51	30,544.69		32,930.20	-	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	94.88	101.90		196.78	-	房租	非经营性往来
	湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,524.88	7,654.07		6,954.54	2,224.41	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	237.28	25.21		262.49	-	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	186.17	4,275.18		4,079.18	382.17	资金往来	非经营性往来
	四川中拓钢铁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,384.41	58,507.23	815.06	51,736.02	10,970.68	资金往来	非经营性往来
	浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	640.17	11,056.97	43.98	9,452.58	2,288.54	资金往来	非经营性往来
	湖南省湘南物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	959.84	136.34		3.48	1,092.70	资金往来	非经营性往来
	宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,836.14	4,595.19		5,312.33	1,119.00	资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	551.96	9.38	16.02	577.36	-	资金往来	非经营性往来
	衡阳中拓汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,131.96	195.21		497.93	829.24	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	283.91	120.57		404.48	-	资金往来	非经营性往来
	湖南高星物流园开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,809.92	1,601.75		1,487.18	4,924.49	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,574.74	14,013.55		17,410.85	5,177.44	资金往来	非经营性往来
	祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	61.29	134.90	3.72	18.37	181.54	资金往来	非经营性往来
	贵州中拓钢铁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,109.70	39,447.56		40,095.26	6,462.00	资金往来	非经营性往来
	云南中拓钢铁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,583.47	16,987.02		15,576.37	2,994.12	资金往来	非经营性往来
	重庆中拓钢铁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		76,738.40	718.43	67,006.06	10,450.77	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓建工物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		36,537.91	208.19	28,814.22	7,931.88	资金往来	非经营性往来
	浙江中拓矿业投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		22,437.24		19,379.47	3,057.77	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,002.63		2,587.63	1,415.00	资金往来	非经营性往来
	湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,070.54		1,295.54	775.00	资金往来	非经营性往来
	广西中拓钢铁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		33,864.61	284.54	33,257.31	891.84	资金往来	非经营性往来
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	480.00	1,437.53	12.29	1,449.82	480.00	资金往来	非经营性往来	
其他关联人及期附属企业	湖南华菱涟源钢铁有限公司		预付账款	1,079.17	2,795.77		3,874.94	-	采购	经营性往来
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司		预付账款	66.82	3.61		70.43	-	采购	经营性往来
总计	—	—	—	42,411.57	409,558.27	2,102.23	390,067.89	64,004.18		—