

广东榕泰实业股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项审核报告

广会专字[2015]G15004880023 号

---

目 录

报告正文 .....	1-2
2014 年度控股股东及其他关联方 资金占用情况汇总表.....	3

# 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项审核报告

广会专字[2015]G15004880023 号

**广东榕泰实业股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，审计了广东榕泰实业股份有限公司的财务报表，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 2015 年 4 月 26 日签发了“广会审字[2015]G15004880012 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，广东榕泰实业股份有限公司编制了后附的 2014 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汇总表并确保其真实、合法及完整是广东榕泰实业股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计广东榕泰实业股份有限公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广东榕泰实业股份有限公司实施 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。为了更好地理解广东榕泰实业股份有限公司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。

本专项说明仅作为广东榕泰实业股份有限公司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。

(本页无正文)

附表：广东榕泰实业股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (CPA)  
正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
\*

中国注册会计师：冯琨琮



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一五年四月二十六日

## 附件

## 广东榕泰实业股份有限公司 2014 年度控股股东及其他方关联资金占用情况汇总表

单位：元

资金占用方类别	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	期初占用资金余额	本年度占用累计发生金额（不含利息）	本年度占用资金的利息	本年度偿还累计发生金额	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	揭阳市榕泰实业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	108,884,977.90	-	-	108,884,977.90	-	出售股权	经营性
<b>小计</b>	-	-	-	108,884,977.90	-	-	108,884,977.90	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>总计</b>	-	-	-	108,884,977.90	-	-	108,884,977.90	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	本年度占用累计发生金额（不含利息）	本年度占用资金的利息	本年度偿还累计发生金额	期末占用资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>总计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-