

# 广州达意隆包装机械股份有限公司

## 关于 2016 年度控股股东及关联方资金占用 以及对外担保情况专项审核说明

广会专字[2017]G16043000090 号

### 目 录

报告正文.....1-2

附件一：广州达意隆包装机械股份有限公司 2016 年度  
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表... 3-4

附件二：担保情况汇总表..... 5

**广州达意隆包装机械股份有限公司**  
**关于 2016 年度控股股东及关联方资金占用**  
**以及对外担保情况专项审核说明**

广会专字[2017]G16043000090 号

**广州达意隆包装机械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广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“达意隆”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 14 日出具了广会审字[2017]G16043000012 号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、国务院国有资产监督管理委员会证监发〔2003〕56 号《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》的要求，达意隆编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表及担保情况汇总表（以下简称“情况表”）。如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是达意隆的责任。我们的责任是根据上述通知的规定对达意隆与控股股东及其他关联方资金占用情况是否符合规定进行审核并出具专项说明，在审核过程中，我们实施了包括查阅有关资料、会计凭证、核对会计记录等我们认为必要的审核程序。

我们认为，后附情况表所载资料与我所审计达意隆 2016 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容在所有重大方面没有发现不一致之处。为了更好地理解达意隆的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附情况表应当与已审财务报表一并阅读。

附件：广州达意隆包装机械股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表及担保情况汇总表

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： 何国铨

中国注册会计师： 张静璃

中国

广州

二〇一七年四月十四日

附件:

广州达意隆包装机械股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 广州达意隆包装机械股份有限公司

单位: 万元

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	2016 年期初占用资金余额(借方+, 贷方-)	2016 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额(借方+, 贷方-)	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	深圳市人通智能科技有限公司	其他关联方	预付账款	1.75	-	1.75	-	采购	经营性占用
	广州一道注塑机械股份有限公司	联营企业	应收账款	-	415.69	313.69	102.00	销售	经营性占用
		联营企业	预付款项	1.43	1,256.99	464.22	794.20	采购	经营性占用
小 计	-	-	-	3.18	1,672.68	779.66	896.20	-	-

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	2016年期初占用资金余额(借方+、贷方-)	2016年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额(借方+、贷方-)	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	东莞宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	2,470.00	1,100.00	70.00	3,500.00	代垫款项及暂借款	非经营性占用
	天津宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	880.00	580.00	300.00	代垫款项及暂借款	非经营性占用
	珠海宝隆瓶胚有限公司	全资子公司	其他应收款	-	250.00	-	250.00	代垫款项及暂借款	非经营性占用
小计	-	-	-	2,470.00	2,230.00	650.00	4,050.00	-	-
总计	-	-	-	2,473.18	3,902.68	1,429.66	4,946.20	-	-

注1: 2015年10月14日, 公司与广州华新集团有限公司签订《股权转让合同》, 将所持广州华新达投资管理有限公司40%股权转让给广州华新集团有限公司, 截止报告期末公司处置广州华新达投资管理有限公司股权已超过12个月, 公司与广州华新达投资管理有限公司不再是关联方, 故报告期末未披露其资金占用情况。

注2: 2016年3月25日, 深圳市人通智能科技有限公司注册资本进行变动, 变更后的股东为曾资平持股20.00%、张永忠持股12.00%、李新梅持股8.00%、王静持股60.00%, 变更前王静未持有该公司股份; 王静为张颂明配偶, 同时, 张颂明持有公司股份比例为19.55%。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

## 担 保 情 况 汇 总 表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

单位：万元

公司代码	公司简称	担保人(上市公司)	被担保对象	被担保对象与上市公司的关系	担保金额(万元)	开始担保日	结束担保日	目前是否仍存在担保责任	担保方式	担保实际使用授信额占2016年末合并会计报表净资产的比例
002209	达意隆	达意隆	广州华新达投资管理有限公司	联营企业	20,000.00	2014.1.24	2018.12.11	否	连带责任保证	-
002209	达意隆	达意隆	广州华新达投资管理有限公司	联营企业	3,200.00	2015.07.09	2022.03.10	否	连带责任保证	-

注1：2016年1月29日，公司已与平安银行环市支行签订《〈最高额保证担保合同〉终止协议》，公司在该行为广州华新达投资管理有限公司提供的2亿贷款担保责任相应解除。

注2：2016年4月5日，公司已收到与交通银行五羊支行签订《〈最高额保证担保合同〉终止协议》，公司在该行为广州华新达投资管理有限公司提供的3,200.00万元贷款担保责任相应解除。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人