



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏南大光电材料股份有限公司

2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

中审亚太审字 (2014) 010355-1 号

江苏南大光电材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了江苏南大光电材料股份有限公司 (以下简称“南大光电”) 合并及母公司财务报表, 包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表, 2013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 (以下简称“财务报表”), 并于2014年4月22日签发了中审亚太审字 (2014) 010355号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《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, 南大光电编制了本专项说明所附的南大光电2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项汇总表 (以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是南大光电的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南大光电2013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。除了对南大光电实施2013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或其他程序。

为了更好地理解南大光电2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为南大光电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。

附件：江苏南大光电材料股份有限公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项汇总表

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘凤美

中国注册会计师：曹如鹏

中国·北京市

二〇一四年四月二十二日

江苏南大光电材料股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项汇总表

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	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额(不含利息)	2013 年度占用资金的利息(如有)	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2013 年期初往来资金余额	2013 年度往来累计发生金额(不含利息)	2013 年度往来资金的利息(如有)	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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	南京大学	持有公司 10% 以上股份的股东的控股单位	应收账款						销售及提供劳务	经营性往来
	南京大学金陵学院	持有公司 10% 以上股份的股东的附属企业	其他应收款						提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	全椒南大光电材料有限公司	全资子公司	其他应收款、预付账款						成立全资子公司筹备资金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：