

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

森特士兴集团股份有限公司

会专字 [2019]2075 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北
京
十
日

会专字[2019]2075号

关于森特士兴集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

森特士兴集团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森特士兴集团股份有限公司(以下简称森特股份)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月3日出具了会审字[2019]2067号的标准无保留意见审计报告。

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号文)的要求,森特股份编制了后附的2018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、合法及完整是森特股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计森特股份2018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。除了对森特股份实施2018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。为了更好地理解森特股份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。

本专项审核报告仅作为森特股份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：森特士兴集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况汇总表



中国注册会计师：

肖桂莲



中国注册会计师：

陈谋林



中国注册会计师：

刘常明



2019 年 4 月 3 日


附件:

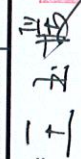
森特士兴集团股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表


编制单位: 森特士兴集团股份有限公司

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	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									
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	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	北京烨兴钢制品有限公司	其他应收款	23,172,616.16	464,763,850.78		286,778,473.55	201,157,993.39	内部资金调拨	非经营性往来
	温州森特环保科技有限公司	其他应收款	1,464,349.97	46,607.25		46,607.25	1,464,349.97	内部资金调拨	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			24,636,966.13	464,810,458.03		286,825,080.80	202,622,343.36		

单位: 元

法定代表人: 

主管会计工作的负责人:  王玉洁

会计机构负责人:  王旭





营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019年02月20日



证书序号: 000414

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

华普天健会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日

证书序号:0000087

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 华普天健会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



肖桂莲

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

女

1967-12-06

华普天健高商会计师事务所(北京)
哈尔滨分所
230102671206244



210103050028

证书编号:
No. of Certificate

黑龙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

二〇〇二 年 十二 月 三十 日

发证日期:
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /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.



姓名: 肖桂莲
证书编号: 210103050028



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

2013 年 12 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 12 月 21 日

姓名 陈谋林
Full name

性别 男
Sex

出生年月 1986-02-10
Date of birth

工作单位 华普天健会计师事务所(北京)有限公司
Working unit

身份证号码 513701198602103415
Identity card No.



证书编号: 110100320086
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月27日
Date of Issuance



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.

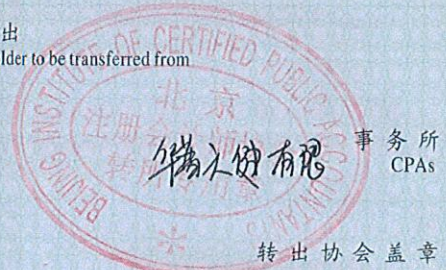


姓名: 陈谋林
证书编号: 110100320086

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



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

2013年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年12月27日

姓名: 刘常明
 Full name: 刘常明
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-11-15
 Date of birth: 1988-11-15
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 身份证号码: 230183198811152231
 Identity card No.: 230183198811152231



证书编号: 110101704978
 No. of Certificate: 110101704978
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 04 月 22 日
 Date of Issuance: 2015 / 04 / 22



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.



姓名: 刘常明
 证书编号: 110101704978

年 / 月 / 日

6

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

黑龙江省注册会计师协会
 CPAs
 中审亚太
 黑龙江
 转所专用章
 协会盖章
 Institute of CPAs

2016 年 7 月 7 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京市注册会计师协会
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 转所专用章
 入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 10 月 14 日

10