

广东文灿压铸股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]001623 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

广东文灿压铸股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 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、 广东文灿压铸股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]001623 号

广东文灿压铸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》审计了广东文灿压铸股份有限公司（以下简称文灿股份）2018 年度财务报表，包括 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 8 日签发了大华审字[2019]000842 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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就文灿股份编制的 2018 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

性是文灿股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文灿股份 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对文灿股份实施 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。为了更好地理解文灿股份 2018 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。

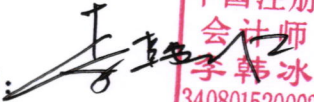
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：广东文灿压铸股份有限公司 2018 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：


中国注册
会计师
李韩冰
340801520002

中国注册会计师：


中国注册
会计师
樊莉
110001610245

二〇一九年四月八日

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东文灿压铸股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津雄邦压铸有限公司	控股子公司	其他应收款	15,000.00	9,300.00	412.62	24,712.62	-	借款	非经营性往来
	天津雄邦压铸有限公司	控股子公司	其他会计科目		38,892.87	978.31	9,109.93	30,761.25	委托贷款	非经营性往来
	雄邦压铸(南通)有限公司	控股子公司	其他会计科目	10,000.00	3,300.00	187.98	13,487.98	-	借款	非经营性往来
	雄邦压铸(南通)有限公司	控股子公司	其他会计科目		20,000.00	67.67	20,067.67	-	委托贷款	非经营性往来
	广东文灿模具有限公司	控股子公司	其他会计科目		3,000.00	56.91	3,056.91	-	借款	非经营性往来
	江苏文灿压铸有限公司	控股子公司	其他会计科目		10,000.00	44.10	10,044.10	-	借款	非经营性往来
关联自然人								-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业								-		非经营性往来
总计	—	—	—	25,000.00	84,492.87	1,747.59	80,479.21	30,761.25	—	—



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

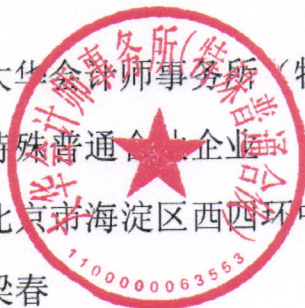
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09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; 无(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



2019 年 01 月 22 日

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。



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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》。

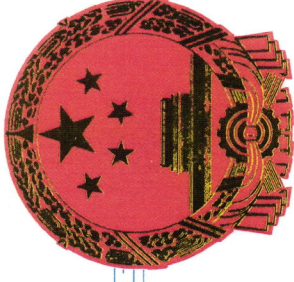
此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



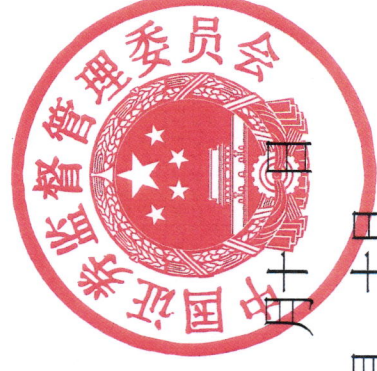
证书序号: 000398

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
大华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

证书号: 01 发证时间: 二〇二〇年九月十日
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



授权委托书

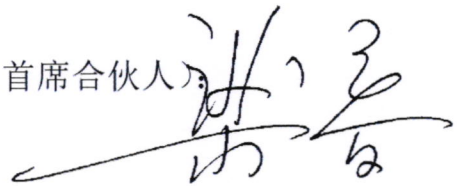
合伙人 李韩冰：

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号）以及本所《关于发布〈2019年度签署业务报告合伙人授权名单〉的通知》[大华风字(2019)第1号]之规定，本委托人现将大华会计师事务所(特殊普通合伙)签订的业务约定书，出具的审计报告、验资报告、审阅报告和审核报告等业务报告的审核签字权授予你，你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告公正、公允、实事求是。

合伙人 李韩冰 注册会计师证书编号为：340801520002。

本授权委托书自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日有效。

授权人（首席合伙人）



大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2019年1月1日



大华会计师事务所（特殊普通合伙）

电子公章使用声明函

大华会计师事务所（特殊普通合伙）的电子公章是委托经公安部批准许可销售电子签章的江西金格科技股份有限公司制作的具有防伪技术的电子印章。在使用中，大华会计师事务所（特殊普通合伙）电子公章的审批签署流程与实体公章的审批签署流程完全一致。

因此，在以大华会计师事务所（特殊普通合伙）名义出具的鉴证类业务报告上所使用的电子公章与实体公章具有同等法律效力。

特此声明。

电子印章样本	公章样本
 <p>(仅供电子印章效力声明专用)</p>	 <p>(仅供电子印章效力声明专用)</p>

大华会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一九年四月八日

证书编号: 340801520002
 No. of Certificate: 340801520002
 注册注册会计师: 李鹤冰
 Administrative Institute of CPA: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 2017年11月28日
 Date of Issue: 2017-11-28

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

年度检验合格
 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.

2017年11月28日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名: 李鹤冰
 Full Name: 李鹤冰
 出生日期: 1974-11-28
 Date of Birth: 1974-11-28
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分公司
 Working Unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分公司
 身份证号: 442101197411281311
 Identity Card No.: 442101197411281311

注册(340801520002), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2017)54号。

李鹤冰(340801520002), 已通过广东省注册会计师协会的2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018)58号。




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.

2017年11月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
 Agree to be transferred from

同意调入
 Agree to be taken to be transferred to

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

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

2017年12月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
 Agree to be transferred from

同意调入
 Agree to be taken to be transferred to

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

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

2017年12月28日



姓名: 傅晓丹
性别: 女
出生日期: 1970年09月09日
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所
身份证号: 422301197009091360
身份证号: 000000063556



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2019年03月
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

注册编号: 110001610245

广东省注册会计师协会
2019年12月30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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所
Dahua Accounting Firm (Special General Partnership) Zhuhai Branch

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所
Dahua Accounting Firm (Special General Partnership) Zhuhai Branch

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月28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

事务所
CPAs

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

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.

年 月 日



魏莉(110001610245)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查，通过文号：粤注协(2018)58号。



魏莉(110001610245)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查，通过文号：粤注协(2017)54号。

