

关于广东凌霄泵业股份有限公司  
2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往  
来情况的专项说明  
【天衡专字（2019）00162 号】



0000201903001691  
报告文号：天衡专字[2019]00162号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

## 关于广东凌霄泵业股份有限公司

### 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

天衡专字（2019）00162 号

广东凌霄泵业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广东凌霄泵业股份有限公司 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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了天衡审字（2019）00354 号《审计报告》。

广东凌霄泵业股份有限公司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）的有关要求，编制了后附的《广东凌霄泵业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表并确保其真实、合法、完整是广东凌霄泵业股份有限公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与广东凌霄泵业股份有限公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对广东凌霄泵业股份有限公司关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解广东凌霄泵业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供广东凌霄泵业股份有限公司向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送 2018 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东凌霄泵业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2019 年 3 月 15 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件：

## 广东凌霄泵业股份有限公司 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

单位：万元

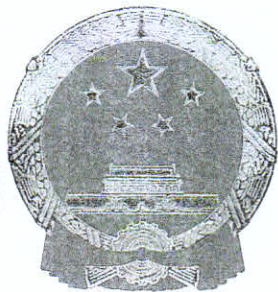
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非经营性资金占用总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	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	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	长春市锦湖实业有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1.52	1.52	-	货款	经营性往来
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
自然人及其控制的法人	长春市志诚水泵展销部	实际控制人近亲属控股公司	应收账款	-	104.63	104.63	-	货款	经营性往来
小 计	长春市志诚水泵展销部	实际控制人近亲属控股公司	其他应收款	-	1.92	1.92	-	房租	经营性往来
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方资金往来总计	-	-	-	-	-	-	106.69	106.69	-	-	-	-	-

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编号 320100000201808210078

# 营业执照

统一社会信用代码 913200000831585821

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平 陈惠珍

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



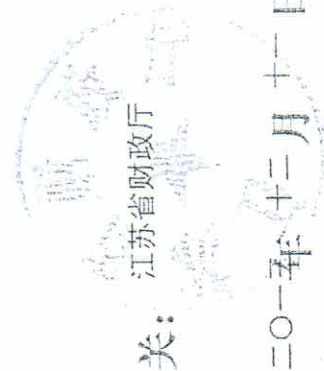
登记机关

2018年08月21日

00074043

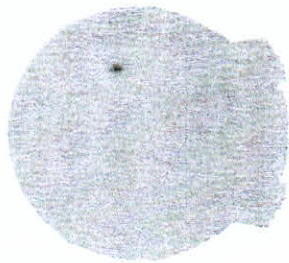
# 说明

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

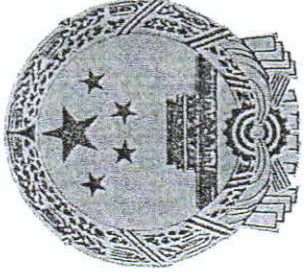
会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





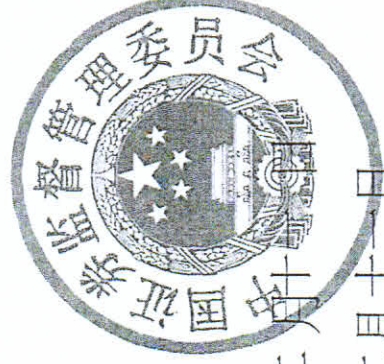
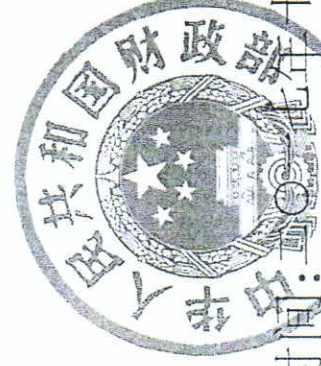
证书序号: 000445

# 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  
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



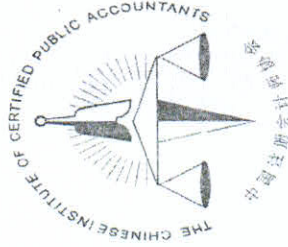
首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



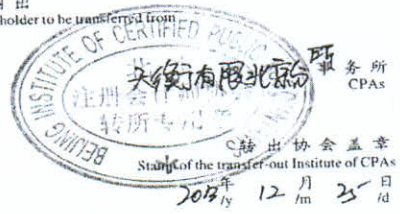
姓名 钟晓红  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1967-11-04  
 Date of birth  
 工作单位 北京博坤会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号  
 Identity card No: 330105671104004



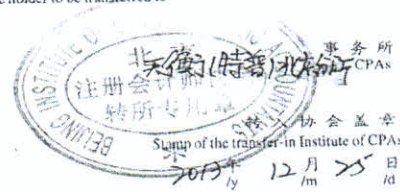
证书编号: 440300010025  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized institute of CPAs  
 发证日期: 一九九五年 四月 十四日  
 Date of issuance

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



姓名: 钟晓红  
 证书编号: 440300010025



this renewal.



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

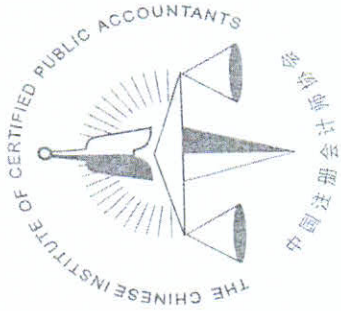
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

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  
 /y /m /d





姓名: 聂焕  
 Full name: 聂焕  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-12-20  
 Date of birth: 1989-12-20  
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 412721198912201468  
 Identity card No: 412721198912201468



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: 聂焕  
 证书编号: 320000104828

证书编号: 320000104828  
 No. of Certificate: 320000104828

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

发证日期: 2016 年 07 月 22 日  
 Date of Issuance: 2016 / 07 / 22

年 月 日  
 / /