

关于2018年度株洲旗滨集团股份
有限公司与控股股东及其他关联
方资金占用情况的
专 项 说 明

CAC 证专字[2019]第 0096 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190327296081
报告编号：CAC证专字[2019]0096号
报告单位：株洲旗滨集团股份有限公司
报备日期：2019-03-27
报告日期：2019-03-27
签字注师：周俊杰 张娜

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-88238268
事务所传真：022-23559045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层
电子邮件：caccpallp@outlook.com
事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、附件	
株洲旗滨集团股份有限公司 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	3-5
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	



机密

关于2018年度株洲旗滨集团股份有限公司 与控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

CAC证专字[2019]第0096号

株洲旗滨集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了株洲旗滨集团股份有限公司（以下简称旗滨集团）的财务报表，包括2018年12月31日公司及合并的资产负债表，2018年度公司及合并的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2019年3月27日签发了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《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）的要求，旗滨集团编制了本专项说明所附的旗滨集团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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是旗滨集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计旗滨集团2018年度会计报



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。除了对旗滨集团实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度旗滨集团与控股股东及其他关联方资金占用情况，旗滨集团 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应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供旗滨集团向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所报送 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：株洲旗滨集团股份有限公司 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



中国 天津

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年三月二十七日

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

上市公司名称：株洲旗滨集团股份有限公司（盖章）

币种：人民币 单位：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（不含占用资金利息）	2018 年度占用资金利息	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										
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	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 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金利息	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										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	1,207,826.26	13,104,132.56		13,114,775.22	1,197,183.60	商标使用费	经营性占用
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	其他应收款	1,913,482.86	21,744,673.54		21,826,412.68	1,831,743.72	商标使用费	经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司	子公司	其他应收款	658,222.53	6,397,040.41		6,543,830.56	511,432.38	商标使用费	经营性占用
	绍兴旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	1,640,359.34	21,922,153.51		21,553,910.93	200,8601.92	商标使用费	经营性占用

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(不含占用资金利息)	2018年度占用资金利息	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
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	漳玻南玻旗滨光伏新能源有限公司	联营企业	其他应收款		189,801.70		189,801.70		租赁和购销业务	经营性占用
	绍兴南玻旗滨光伏新能源有限公司	联营企业	其他应收款		14,341.42		14,341.42		租赁和购销业务	经营性占用
	河源南玻旗滨光伏新能源有限公司	联营企业	其他应收款		514,951.49		514,951.49		租赁和购销业务	经营性占用
小计				719,094.61		719,094.61				
总计				1,278,789,002.79	4,012,971,774.72		4,272,850,231.09	1,018,910,546.42		

公司法定代表人：_____

主管会计机构负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

BH 1729249



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

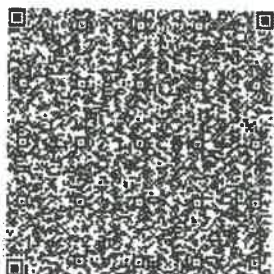
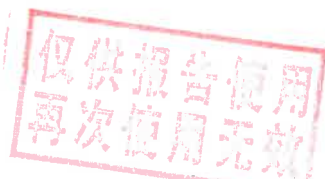
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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



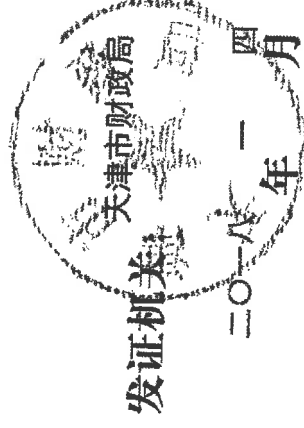
2018年12月10日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

证书序号: 0000311

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街
21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

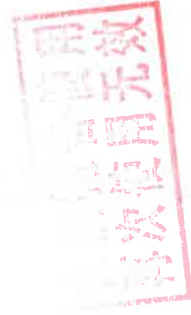
12010011

津财会〔2007〕27号

批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:





证书序号: 000405

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
中审会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29 发证时间: 二〇二〇年八月三十日
证书有效期至:

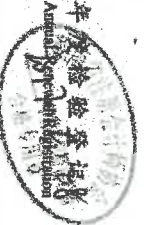




证书编号: 4301041968050101X
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年3月19日
 Date of Issuance: 1998年3月19日



姓名: 彭宇
 Sex: 男
 身份证号: 4301041968050101X
 工作单位: 湖南分所
 湖南分所
 4301041968050101X



本证书按章年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2014.3.19



仅供报告使用
 本次报告有效

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

注册会计师: 彭宇
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所

注意事项

1. 注册会计师变更工作单位，必须在规定的期限内办理登记手续。
 2. 注册会计师变更工作单位，不得同时变更姓名。
 3. 注册会计师变更工作单位，应当在规定的期限内办理登记手续。
 4. 注册会计师变更工作单位，应当在规定的期限内办理登记手续。
 5. 注册会计师变更工作单位，应当在规定的期限内办理登记手续。

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

注册会计师: 彭宇
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所

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

注册会计师: 彭宇
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所
 原工作单位: 湖南分所

年度检验合格
 Annual Renewal Registration

年度检验合格
 Annual Renewal Registration

年度检验合格
 Annual Renewal Registration

年度检验合格
 Annual Renewal Registration





姓名: 刘文
Date of Birth: 1989-02-08
工作单位: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码: 43001119890208142
Identity card No.:

仅供报告使用
再次使用无效

年度检验登记
Annual Renewal Register
2017.2.28
合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
2016.3.18
合格专用章

证书编号: 120100114014
No. of Certificate:

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs:

发证日期: 2015 年 04 月 02 日
Date of Issuance: Apr 2, 2015

合格专用章
2018年3月16日
合格专用章