

关于2021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[2022]0104 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120220406221976

报告编号: CAC证专字[2022]0104号

报告单位: 株洲旗滨集团股份有限公司

报备日期: 2022-04-06

报告日期: 2022-04-06

签字注册会计师: 周俊杰 李启有

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 2021 年度非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表	3-7
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	



机密

关于2021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[2022]0104号

株洲旗滨集团股份有限公司全体股东:

我们审计了株洲旗滨集团股份有限公司(以下简称“旗滨集团”)2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并出具了报告号为CAC证审字[2022]0054号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是旗滨集团管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告(2022)26号)的要求,旗滨集团编制了后附的2021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本所审计旗滨集团 2021 年度财务报表时所复核的会计资料，以及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。除了按照中国注册会计师审计准则对旗滨集团实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解旗滨集团 2021 年度控股股东其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于旗滨集团披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：株洲旗滨集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二二年四月六日

上市公司 2021 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2021 年度占用资金利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2021 年度占用资金利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	广东旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	1,336,613.22	4,964,244.24		5,870,831.67	430,025.79	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		8,860,067.86		8,272,323.07	587,744.79	商标使用费	经营性占用
	郴州旗滨光伏光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	544,198.91	7,418,769.93		7,404,320.11	558,648.73	商标使用费	经营性占用
	浙江旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	347,205.27	3,525,493.06		3,872,698.33		商标使用费	经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	1,354,298.30	19,243,977.41		20,598,275.71		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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年度占用资金利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	湖南旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款		4,641,338.61		4,221,646.69	419,691.92	商标使用费	经营性占用
	天津旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款		479,355.34		350,137.33	129,218.01	商标使用费	经营性占用
	漳州旗滨光伏新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		8,485,784.06		7,774,634.88	711,149.18	商标使用费	经营性占用
	株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款		22,812,465.54		21,316,877.99	1,495,587.55	商标使用费	经营性占用
	Kibing Group (M) Sdn. Bhd.	子公司	其他应收款	515,400,000.00	465,014,135.81		498,556,350.92	481,857,784.89	往来款项	非经营性占用
	广东旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	21,305,184.26	366,192,040.88		368,062,959.90	19,434,265.24	往来款项	非经营性占用
	漳州旗滨玻璃有限公司东山分公司	子公司	其他应收款	260,215,675.69			260,215,675.69		往来款项	非经营性占用
	徐州新沂旗滨供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	18,975,038.00	505,198,436.74		524,173,474.74		往来款项	非经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司	子公司	其他应收款		1,284,147,410.62		1,226,874,323.56	57,273,087.06	往来款项	非经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司东源分公司	子公司	其他应收款		31,321.37		31,321.37		往来款项	非经营性占用
	醴陵旗滨硅业有限公司	子公司	其他应收款	68,600,000.00	38,716,338.64		15,598,093.58	91,718,245.06	往来款项	非经营性占用

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年度占用资金利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	浙江旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款		108,656,127.80		108,656,127.80		往来款项	非经营性占用
	资兴旗滨硅业有限公司	子公司	其他应收款	73,648,041.62	276,193,486.25		328,932,256.00	20,909,271.87	往来款项	非经营性占用
	醴陵旗滨电子玻璃有限公司	子公司	其他应收款	234,349,432.33	2,742,744.73		237,092,177.06		往来款项	非经营性占用
	天津旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	18,175,069.00	174,900,892.89		123,544,778.00	69,531,183.89	往来款项	非经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	11,888,003.73	1,730,859,512.69		1,742,747,516.42		往来款项	非经营性占用
	湖南旗滨医药材料科技有限公司	子公司	其他应收款	6,111,423.37	103,785,272.99		109,896,696.36		往来款项	非经营性占用
	湖南旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款		194,584,004.87		194,584,004.87		往来款项	非经营性占用
	CS ECO GLASS (M) SDN BHD	子公司	其他应收款	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00	往来款项	非经营性占用
	郴州旗滨光伏光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	14,456,375.95	32,637,175.90		47,093,551.85		往来款项	非经营性占用
	漳州旗滨光伏新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		25,764.04		25,764.04		往来款项	非经营性占用
	福建旗滨医药材料科技有限公司	子公司	其他应收款		30,000,000.00			30,000,000.00	往来款项	非经营性占用
	宁波旗滨光伏科技有限公司	子公司	其他应收款		13,132.50		13,132.50		往来款项	非经营性占用
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	其他应收款		5,301,472,477.51		4,960,339,966.32	341,132,511.19	往来款项	非经营性占用

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年度占用资金利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	漳州旗滨玻璃有限公司东山物流分公司	子公司	其他应收款		20,000.00			20,000.00	往来款项	非经营性占用
	株洲醴陵旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款		2,520,792,406.80		2,517,824,852.95	2,967,553.85	往来款项	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖南旗滨节能玻璃有限公司	子公司	长期应收款		148,577,986.00			148,577,986.00	财务资助款	非经营性占用
	天津旗滨节能玻璃有限公司	子公司	长期应收款		310,000,000.00			310,000,000.00	财务资助款	非经营性占用
	长兴旗滨节能玻璃有限公司	子公司	长期应收款		317,000,000.00			317,000,000.00	财务资助款	非经营性占用
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	应收股利		1,050,000,000.00		1,050,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司	子公司	应收股利		400,000,000.00		400,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	绍兴旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		1,925,391.32		1,925,391.32		子公司分配股利	非经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		250,000,000.00		250,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	平湖旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		180,000,000.00		180,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	漳州旗滨物流服务有限公司	子公司	应收股利		8,692,576.75		8,692,576.75		子公司分配股利	非经营性占用
	浙江旗滨节能玻璃有限公司	子公司	应收股利		20,000,000.00		20,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	醴陵旗滨电子玻璃有限公司	子公司	应收利息	2,561,087.08		5,622,713.27	8,183,800.35		资金占用利息	非经营性占用
	CS ECO GLASS (M) SDN BHD	子公司	应收利息	225,750.00		1,908,861.11	1,911,000.00	223,611.11	资金占用利息	非经营性占用
	Kibing Group (M) Sdn.Bhd.	子公司	应收利息	5,071,473.32		12,858,286.65	9,284,621.13	8,645,138.84	资金占用利息	非经营性占用

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年度占用资金利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	福建旗滨医药材料科技有限公司	子公司	应收利息			114,722.22		114,722.22	资金占用利息	非经营性占用
	湖南旗滨节能玻璃有限公司	子公司	应收利息			63,239.53		63,239.53	资金占用利息	非经营性占用
	天津旗滨节能玻璃有限公司	子公司	应收利息			370,777.75		370,777.75	资金占用利息	非经营性占用
	长兴旗滨节能玻璃有限公司	子公司	应收利息			369,599.97		369,599.97	资金占用利息	非经营性占用
小计				1,324,564,870.05	15,972,610,133.15	21,308,200.50	15,343,942,159.26	1,974,541,044.44		
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										
小计										
总计				1,324,564,870.05	15,972,610,133.15	21,308,200.50	15,343,942,159.26	1,974,541,044.44		

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：_____



营业执照

(副本)



扫描二维码
登录“国家企业信用
公示系统”了解更多
企业信息、监管信息

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)	成立日期	二000年九月十九日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2000年09月19日至长期
执行事务合伙人	黄庆林; 沈芳; 方文森; 龙晖; 史世利; 周兆然; 魏尔 国; 王勤; 成志诚; 姚运海; 刘文彬; 梁雪	住所(经营场所)	天津经济技术开发区第二大街21号4栋 1003室(存在多址信息)
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、法规规定许可的其他业务。(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

2021年12月23日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

证书序号: 0000492

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》。

名 称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营 场 所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日



发证机关: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014.3.17

2014.4.28

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

证书编号: 621101170022
Iss. of Certificate

执业注册会计师: 陈向良
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年4月28日
Date of Issue



姓名: 周俊杰
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1968-05-03
Date of birth

工作单位: 深圳南方民和会计师事务所
Working unit

身份证号码: 43010419680503301X
Identity card No.

年度检验登记 2014
Annual Renewal Registration

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

2014年4月28日

年度检验登记 2014-2018
Annual Renewal Registration

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

2014年3月18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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

2014年12月28日

注意事项

1. When processing the CPA shall show the client his certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of his/her loss to newspaper.

2013.11.20

年度检验登记 2014
Annual Renewal Registration

2015.3.18

2015.4.28

2015.5.1

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

2014年12月28日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

2014年6月26日



姓名 李启有
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1963-11-28
 Date of birth _____
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 430124631128041
 Identity card No. _____



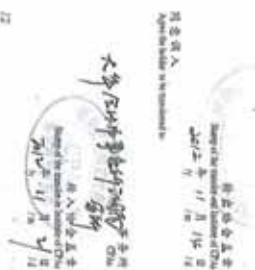
证书编号: 430200020003
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Approved Institute of CPA _____
 发证日期: 1993 年 12 月 1 日
 Date of Issuance _____

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



2016年11月18日

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
 姓名: 李启有
 Name: Li Qiyu
 身份证号: 430124631128041
 ID No.: 430124631128041
 原工作单位: 湖南南方民和会计师事务所
 Original Working Unit: Hunan Southern Minhe Accounting Firm
 现工作单位: 湖南南方民和会计师事务所
 Current Working Unit: Hunan Southern Minhe Accounting Firm



2016.5.14
 2016.5.11
 2016.5.11

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016.5.14
 2016.5.11
 2016.5.11