

关于江苏华盛天龙光电设备股份有限公司
2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天衡专字（2016）00817 号



0000201604005451

报告文号：天衡专字[2016]00817号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 2015 年度关联方资金往来及对外情况的专项说明

天衡专字（2016）00817 号

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏华盛天龙光电设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2015 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2016）01264 号《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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的 2015 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 宋朝晖

中国·南京

中国注册会计师： 葛惠平

2016 年 4 月 26 日

附件：

江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

2015 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：江苏华盛天龙光电设备股份有限公司

货币单位：人民币元

资金占用方类别	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	2015 年期初占用资金余额（借方+、贷方-）①	2015 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）②	2015 年度占用资金的利息③	2015 年度偿还累计发生金额④	2015 年期末占用资金余额（借方+、贷方-）⑤=①+②+③-④	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	常州诺亚科技有限公司	母公司	其他应收款	84,892,790.00	40,200,000.00	-	125,342,790.00	-250,000.00	股权转让款、往来款	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人	呼和浩特晟纳吉电子材料进出口贸易有限公司	受上海杰姆斯电子材料有限公司股东 JMS Electronic Materials Group Co., Ltd.最终控制方、新实际控制人之子 James Jian Zhou（周俭）控制	应收账款	16,239,738.95	-12,393,846.43	-	250,000.00	3,595,892.52	销售商品	经营性占用
	内蒙古晟纳吉光伏材料有限公司	同上	应收账款	267,104.00	-	-	-	267,104.00	销售商品	经营性占用
	上海晟纳吉太阳能科技有限公司	同上	应收账款	5,000.00	-	-	-	5,000.00	销售商品	经营性占用
	常州市乐萌容器设备制造有限公司	受子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理潘燕萍控制	应收账款	5,273,589.09	-	-	3,298,850.04	1,974,739.05	销售设备、加工费	经营性占用

	常州市乐萌容器设备制造有限公司	受子公司常州市天龙光电设备有限公司总经理潘燕萍控制	其他应收款	1,177,231.25	190,100.00	-	50,000.00	1,317,331.25	关联往来	非经营性占用
	小 计			22,962,663.29	-12,203,746.43	-	3,598,850.04	7,160,066.82		
其他关联人及其附属企业	常州华盛恒能光电有限公司	公司股东、冯金生之妻弟钱建平任其董事长兼总经理；冯金生之子冯癸为常州华盛恒能光电有限公司唯一股东恒能投资（香港）有限公司的法定代表人	应收账款	15,246,160.00	-	-	-	15,246,160.00	销售商品	经营性占用
	潘国强	子公司常州市天龙光电设备有限公司副总经理	其他应收款	200,000.00	300,000.00	-	500,000.00	-	关联往来	非经营性占用
	殷国洪	子公司常州天龙光源材料科技有限公司股东	其他应收款	-	11,150,000.00	707,795.89	-	11,857,795.89	关联方借款及利息	非经营性占用
	小 计			15,446,160.00	11,450,000.00	707,795.89	500,000.00	27,103,955.89		
上市公司的子公司及其附属企业	金坛华盛天龙光伏设备科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,941,216.23	301,850,232.79	-	222,971,007.95	94,820,441.07	关联往来	非经营性占用
	新乡市华盛天龙数控设备有限公司	控股子公司	其他应收款	549,353.77	-	2,591,200.83	-	3,140,554.60	关联方借款及利息	非经营性占用
	上海杰姆斯电子材料有限公司	控股子公司	其他应收款	4,816,948.85	21,608,657.24	-	-	26,425,606.09	关联方借款及利息	非经营性占用

	新乡市华盛 天龙数控设 备有限公司	控股子公司	其他流动资 产	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	关联方委托 贷款	非经营性占 用
	上海杰姆斯 电子材料有 限公司	控股子公司	其他流动资 产	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	关联方委托 贷款	非经营性占 用
	常州天龙光 源材料科技 有限公司	控股子公司	应收股利	-	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00	分红	非经营性占 用
	常州市天龙 光电设备有 限公司	控股子公司	预付账款	1,472,847.85	3,792,790.00	-	4,028,536.00	1,237,101.85	销售商品	经营性占用
	小 计			52,780,366.70	340,251,680.03	2,591,200.83	226,999,543.95	168,623,703.61		
	合 计			176,081,979.99	379,697,933.60	3,298,996.72	356,441,183.99	202,637,726.32		

法定代表人：孙利

主管会计工作负责人： 孙利

会计机构负责人：闫晓莉