

关于2015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

CHW 证专字[2016]第 0235 号

审计机构：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120160428271038

报告编号：CHW证专字[2016]0235号

报告单位：株洲旗滨集团股份有限公司

报备日期：2016-04-28

报告日期：2016-04-28

签字注师：周俊杰 赵益辉

事务所名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-23193866

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35层

电子邮件：chw@chwcipallp.com

事务所网址：http://www.chwcipallp.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 2015 年度非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表	3-4
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	



CHW

机密

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Cenrte Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpllp.com

关于2015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

CHW 证专字[2016]第 0235 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2015年12月31日公司及合并的资产负债表,2015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2016年4月28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2015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2015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2015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 2015 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 2015 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 2015 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 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中审华寅五洲会计师事务所



中国注册会计师

周俊杰



中国注册会计师

赵益辉



二〇一六年四月二十八日

2015 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系	上市公司核算的会计科目	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2015 年度占用资金利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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系	上市公司核算的会计科目	2015 年期初往来资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含利息）	2015 年度往来资金利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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	福建旗滨集团有限公司	上市公司母公司	应收账款	0.00	3,651,858.74		2,523,440.98	1,128,417.76	购销业务	经营性占用
	福建旗滨集团东山太阳能分公司	上市公司母公司的分公司	预付款项	0.00	7,815,570.28	0.00	7,544,337.40	271,232.88	租赁和购销业务	经营性占用
小计					11,467,429.02		10,067,778.38	1,399,650.64		
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	141,842,556.88	474,871,111.93		616,713,668.81	0.00	往来款项	非经营性占用
	漳州旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	79,117,096.97	311,558,568.15		250,675,665.12	140,000,000.00	往来款项	非经营性占用
小计				220,959,653.85			867,389,333.93	140,000,000		



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

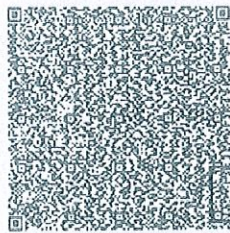
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;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

此件仅用于出具报告使用

2015 年 12 月 31 日

<http://www.tjajc.gov.cn/info>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号 NO. 018214

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》。

会计师事务所

执业证书

名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：方文森

办公场所：天津开发区广场东路20号
滨海金融街E7106室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：12010011

注册资本和实收额：壹仟陆佰贰拾万元

批准设立文号：津财会（2007）27号

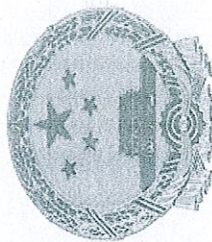
批准设立日期：二〇〇七年十二月二十七号

此件仅用于出具报告使用

发证机关：天津市财政局

二〇〇八年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000374

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
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森

此件仅用于出具报告使用

证书号：29

发证时间：二〇一五年十二月五日

证书有效期至：二〇一七年十二月五日





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 43010419680503301X
Identity card No.

注册号
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证时间
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016-2-28

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



注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出 中国注册会计师协会
转入 华寅五洲会计师事务所湖南分所

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary. 2013. 11. 20

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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

华寅五洲会计师事务所(普通合伙)湖南分所
于2014年11月10日经报经重为中南华寅五洲会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所 2014. 1. 19



姓名 赵益辉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-02-07
Date of birth
工作单位 深圳南方民和会计师事务所
Working unit
有限責任公司湖南分所
Identity card No. 432522198002077401



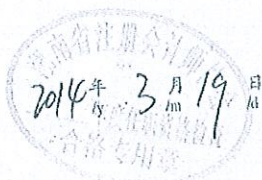
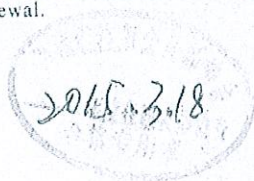
证书编号: 449306190015
No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 2 月 1 日
Date of Issue

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.



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

仅供报告使用
For use in reports only

原工作单位: 湖南南方民和会计师事务所
原工作单位: 湖南南方民和会计师事务所
已于2014.1.16号变更为中南财经政法大学中南会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所

2014.1.16
年 月 日
Stamp of the new unit of CPAs

同意调入
Agree the holder to move in

中 国 会 计 师 协 会
CICPA

转入协会盖章
Stamp of the new unit of CPAs
年 月 日
/ /



姓名 赵焱辉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-02-07
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 432522198002077401
Identity card No.

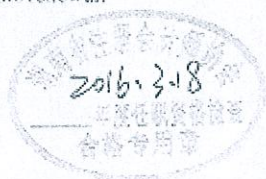
证书编号: 649308190015
No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 11 月 11 日
Date of issuance

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
Year Month Day

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

原工作单位
Associate's old unit transferred from

华审会计师事务所(普通合伙)湖南分所
已予变更, 变更为中华审会计师事务所(普通合伙)湖南分所
(特快专递)湖南分所

2016.1.10
转出协会盖章
Stamped by transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree to be admitted to

事务所
CPA's

转入协会盖章
Stamped by transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
Year Month Day