

广东香山衡器集团股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联方
资金占用情况专项审核说明

广会专字[2018]G17036510113 号

目 录

报告正文.....1-2

附件：广东香山衡器集团股份有限公司 2017 年度
非经营性资金占用及其他关联方资金占用
情况汇总表.....3

关于非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况的 专项审核说明

广会专字[2018]G17036510113 号

广东香山衡器集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称贵公司）2017 年度的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注，并于 2018 年 3 月 16 日出具了广会审字[2018]G17036510012 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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，贵公司编制了后附的截至 2017 年 12 月 31 日贵公司《非经营性资金占用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汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2017 年度财务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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2017 年度财务报表审计中执行的对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，为了更好地理解贵公司的 2017 年度非经营性资金占用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。

本专项说明仅作为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 2017 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东香山衡器集团股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：何国铨



中国注册会计师：张静璃



中国

广州

二〇一八年三月十六日

附件

广东香山衡器集团股份有限公司 2017 年度

非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广东香山衡器集团股份有限公司

金额单位：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	2017 年初占用 资金余额	本年度占用累 计发生金额	本年度占用 资金的利息	本年度偿还累 计发生金额	2017 年末占 资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及 其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王威

王威



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 合伙企业(特殊普通合伙)
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月





证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名 何国铨

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1976-03-23

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所

Working unit

身份证号码 441521760323001

Identity



何国铨(440100010038), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010038

年 月 日

证书编号

440100010038

No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九年六月二日

Date of Issuance

2011年4月30日换发

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

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2009]45号我制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙) 入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

专用章

2013年11月28日

年 月 日

姓名 张静璃

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1965-03-25

Date of birth

广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 110108650325602

Identity card No.



张静璃(440100010033), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010033

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 440100010033

No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年十二月三十日

Date of Issuance

2011年4月30日换发

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

根据粤财办函〔2017〕45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所

特殊普通合伙

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 22 日
/y /m /d