

关于2017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[2018]第 0134 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180328306977

报告编号：CAC证专字[2018]0134号

报告单位：株洲旗滨集团股份有限公司

报备日期：2018-03-28

报告日期：2018-03-27

签字注师：陈志 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关<br>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2017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[2018]第 0134 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2017年12月31日公司及合并的资产负债表,2017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2018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2017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2017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2017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2017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 2017 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 2017 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 2017 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  
陈 志  
440300191038  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国注册会计师  
张 娜  
120100114814

二〇一八年三月二十七日



# 2017 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 | 2017 年年初占用资金余额 | 2017 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息） | 2017 年度占用资金利息 | 2017 年度偿还累计发生金额 | 2017 年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 往来性质  |
|----------------|--------------|-------------|-------------|----------------|---------------------------|---------------|-----------------|----------------|---------|-------|
| 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 | 2017 年年初往来资金余额 | 2017 年度占用累计发生金额（不含利息）     | 2017 年度往来资金利息 | 2017 年度偿还累计发生金额 | 2017 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        | 320,234.86     |                           |               | 320,234.86      |                | 购销业务    | 经营性占用 |
|                | 福建旗滨集团有限公司   | 上市公司母公司     | 预付款项        | 180,000.00     | 4,835,964.96              |               | 5,015,964.96    |                | 租赁和购销业务 | 经营性占用 |
| 小计             |              |             |             | 500,234.86     | 4,835,964.96              |               | 5,336,199.82    |                |         |       |
|                | 株洲醴陵旗滨玻璃有限公司 | 子公司         | 应收账款        |                | 13,785,819.10             |               | 12,577,992.84   | 1,207,826.26   | 商标使用费   | 经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市新旗滨科技有限公司 | 子公司         | 应收账款        |                | 21,240,966.45             |               | 19,327,483.59   | 1,913,482.86   | 商标使用费   | 经营性占用 |
|                | 河源旗滨硅业有限公司   | 子公司         | 应收账款        |                | 5,532,817.36              |               | 4,874,594.83    | 658,222.53     | 商标使用费   | 经营性占用 |

|                |                |      |       |                  |                  |              |        |
|----------------|----------------|------|-------|------------------|------------------|--------------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 绍兴旗滨玻璃有限公司     | 子公司  | 应收账款  | 17,126,792.16    | 15,486,432.82    | 1,640,359.34 | 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 | 1,749,501,274.77 | 1,749,501,274.77 | 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 | 515,686,090.16   | 452,621,522.55   | 往来款项         | 非经营性占用 |
|                | 绍兴旗滨玻璃有限公司     | 子公司  | 其他应收款 | 1,541,327,634.34 | 1,476,535,684.74 | 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 | 109,500,000.00   | 102,500,000.00   | 往来款项         | 非经营性占用 |
|                | 浙江旗滨节能玻璃有限公司   | 子公司  | 其他应收款 | 132,977,578.86   | 67,964,984.27    | 往来款项         | 非经营性占用 |
|                | 资兴市佳泰矿业有限公司    | 子公司  | 其他应收款 | 55,050,147.17    | 50,147.17        | 往来款项         | 非经营性占用 |
|                | 漳州旗滨特种玻璃有限公司   | 子公司  | 其他应收款 | 18,502,817.00    | 2,817.00         | 往来款项         | 非经营性占用 |
|                | 河源旗滨硅业有限公司     | 子公司  | 长期应收款 | 200,000,000.00   |                  | 财务资助款        | 非经营性占用 |
|                | 深圳市新旗滨科技有限公司   | 子公司  | 长期应收款 | 240,000,000.00   |                  | 财务资助款        | 非经营性占用 |
| 小计             | 绍兴旗滨玻璃有限公司     | 子公司  | 长期应收款 | 560,000,000.00   |                  | 财务资助款        | 非经营性占用 |
|                |                |      |       | 5,180,231,937.37 | 3,901,442,934.58 |              |        |
|                |                |      |       |                  |                  |              |        |
| 其他关联人及其附属企业    | 漳波南旗滨光伏新能源有限公司 | 联营企业 | 应收账款  | 420,352.92       | 686,152.92       | 租赁和购销业务      | 经营性占用  |
|                |                |      |       |                  |                  |              |        |



|    | 河源南玻旗滨光伏<br>新能源有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 |            | 351,993.66       |  | 351,993.66       |                  | 经营性占用 |
|----|---------------------|------|-------|------------|------------------|--|------------------|------------------|-------|
| 小计 |                     |      |       | 265,800.00 | 772,346.58       |  | 1,038,146.58     |                  |       |
| 总计 |                     |      |       | 766,034.86 | 5,185,840,248.91 |  | 3,907,817,280.98 | 1,278,789,002.79 |       |

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 1674106



# 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

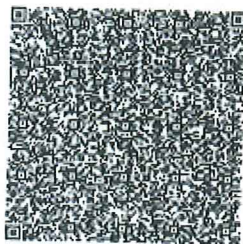
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

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



2017年02月15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

企业信用信息公示系统网址: [www.tjcredit.gov.cn](http://www.tjcredit.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



## 会计师事务所

名称：中华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：方文森

办公场所：天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：12010011

注册资本(出资额)：壹仟柒佰叁拾万元

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日

证书序号：NO. 019265

## 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：

二〇一七年二月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000193

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 文森



证书号: 29

发证时间: 二〇〇八年九月十八日

证书有效期至: 二〇一八年九月十八日





姓名: 陈志  
 Full name: 陈志  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-04-04  
 Date of birth: 1978-04-04  
 工作单位: 深圳南方民和会计师事务所  
 Working unit: 湖南分所  
 身份证号码: 432401197804043021  
 Identity card No: 432401197804043021



注册号: 440300191038  
 No. of Certificate: 440300191038  
 发证日期: 2005年3月8日  
 Date of issuance: 2005年3月8日

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 2017.3.19  
 本证书检验合格，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 a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所已予  
 2014.1.10 同意变更为中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

2014.1.10

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPA

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

2014.1.10

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014.1.10

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 to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

2014.1.10

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014.1.10

### 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.







姓名: 刘英  
Sex: 女  
出生日期: 1989-06-06  
Date of birth: 1989-06-06  
工作单位: 中审华寅五洲会计师事务所(特  
Working unit: 殊普通合伙-湖南分所  
身份证号码: 430381198907087142  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2017, 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.



证书编号: 120100114814  
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 23 日  
Date of Issuance

