

欣龙控股（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002554 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

欣龙控股（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
（截止 2017 年 12 月 31 日）

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	欣龙控股（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	1-2

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华特字[2018]002554 号

欣龙控股（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称欣龙控股公司）2017 年度财务报表，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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 24 日签发了大华审字[2018]006038 号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和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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就欣龙控股公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是欣龙控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计欣龙控股公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对欣龙控股公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解欣龙控股公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：欣龙控股（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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十四日

欣龙控股（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

单位：万元

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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用 累计发生金额 （不含利息）	2017年度占用 资金的利息 （如有）	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	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	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来 累计发生金额 （不含利息）	2017年度往来 资金的利息 （如有）	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										
上市公司的子公 司及其附属企业	北京欣龙无纺新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	125.86	57.73		344.67	-161.08	资金周转	非经营性占用
	北京欣龙五洲科技有限公司	控股子公司	其他应收款		55.13		55.13		资金周转	非经营性占用
	大连欣龙石油化工有限公司	控股子公司	其他应收款	90.00	1,661.91		250.00	1,501.91	资金周转	非经营性占用
	丹东欣龙生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	64.80	290.79			355.59	资金周转	非经营性占用
	广东聚元堂药业有限公司	控股子公司	其他应收款	-588.61	856.00			267.39	资金周转	非经营性占用
	广西欣龙辉务贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	141.70	7.70			149.40	资金周转	非经营性占用
	广西鑫可达贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	5,300.00	-		692.58	4,607.42	资金周转	非经营性占用
	广州欣龙联合营销有限公司	控股子公司	其他应收款	1,916.76	10.00		200.00	1,726.76	资金周转	非经营性占用
	贵州欣龙上医堂医院有限公司	控股子公司	其他应收款	-1.17	67.09			65.92	资金周转	非经营性占用
	贵州欣龙中医药研究院有限公司	控股子公司	其他应收款		20.00			20.00	资金周转	非经营性占用
	海口新欣华医院有限公司	控股子公司	其他应收款	218.11	250.97		16.00	453.08	资金周转	非经营性占用
	海南欣龙服装衬布有限公司	控股子公司	其他应收款	1,647.10	344.67			1,991.77	资金周转	非经营性占用
	海南欣龙熔纺新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	427.76				427.76	资金周转	非经营性占用

欣龙控股（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

单位：万元

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	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017年度往 来资金的利 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
上市公司的子公司 及其附属企业	海南欣龙无纺股份有限 公司	控股子公司	其他应收款	-5,554.01	16,185.57		25,939.63	-15,308.07	资金周转	非经营性占用
	海南欣龙无纺科技制品 有限公司	控股子公司	其他应收款	-4,675.09	2,884.91		2,039.74	-3,829.92	资金周转	非经营性占用
	湖南欣龙非织造材料有 限公司	控股子公司	其他应收款	-18.10	700.00		700.00	-18.10	资金周转	非经营性占用
	上海洁之梦环保器材有 限公司	控股子公司	其他应收款	130.27	630.08			760.35	资金周转	非经营性占用
	上海欣龙联合营销有限 公司	控股子公司	其他应收款	856.38				856.38	资金周转	非经营性占用
	武汉欣龙联合营销有限 公司	控股子公司	其他应收款	-798.80	0.31			-798.49	资金周转	非经营性占用
	洋浦方大进出口有限公 司	控股子公司	其他应收款	-7,545.46	4,145.00		833.00	-4,233.46	资金周转	非经营性占用
	宜昌市欣龙化工新材料 有限公司	控股子公司	其他应收款	6,324.98	136.48			6,461.46	资金周转	非经营性占用
	宜昌市欣龙熔纺新材料 有限公司	控股子公司	其他应收款	8,444.01				8,444.01	资金周转	非经营性占用
	宜昌市欣龙卫生材料有 限公司	控股子公司	其他应收款	1,378.90	49.24			1,428.14	资金周转	非经营性占用
关联自然人及其控 制的法人										
其他关联人及其附 属企业										
总计				-1,456.92	24,731.58		29,512.37	-6,237.71		