

芜湖海螺型材科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]001359 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

芜湖海螺型材科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 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、 芜湖海螺型材科技股份有限公司 2018 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]001359 号

芜湖海螺型材科技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》审计了芜湖海螺型材科技股份有限公司（以下简称海螺型材公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 3 月 19 日签发了大华审字[2019]002983 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，就海螺型材公司编制的 2018 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、合法性及完整性是海螺型材公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海螺型材公司 2018 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

对海螺型材公司实施 2018 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。为了更好地理解海螺型材公司 2018 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：芜湖海螺型材科技股份有限公司 2018 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)

中国注册会计师：吕勇军

中国·北京

中国注册会计师：王传兵

二〇一九年三月十九日

附件：

芜湖海螺型材科技股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	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	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽海螺集团有限责任公司(含子公司)	控股股东	预付账款	15.82	5.50	18.32	3.00	劳务款	经营性占用
	中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	控股股东的关联方	预付账款		0.60		0.60	材料款	
	安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	同受控股股东控制	预付账款	-	11.03	9.46	1.57	材料款	
	安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	同受控股股东控制	其他应收款	5.59		0.44	5.15	劳务款	
	安徽海螺集团有限责任公司(含子公司)	控股股东	应收账款	3.19	397.39	375.07	25.51	门窗款	
	中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	控股股东的关联方	应收账款	73.59	65.96	63.91	75.64	门窗款	
	安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	同受控股股东控制	应收账款	124.06	5,149.78	4,221.79	1,052.05	门窗款	
	安徽海螺创业投资有限责任公司（含子公司）	控股股东的关联方	应收账款	1.35	8.82	6.00	4.17	门窗款	
小计	-	-	-	223.60	5,639.08	4,694.99	1,167.69		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波海螺塑料型材有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-			-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000.35	5.47	2,000.00	5.82	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	新疆海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	18,801.91	22,600.00	22,600.00	18,801.91	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	成都海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,000.00	16,595.88	17,450.00	5,145.88	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	山东海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,757.90	5,018.14	4,855.80	6,920.24	调剂资金及代垫款项	非经营性占用

								项	
	芜湖海螺门窗有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	33.66	17.55	16.11	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	唐山海螺型材有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	93.96		93.96	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	芜湖海螺挤出装备有限公司	全资子公司	其他应收款	39.35	61.00	100.35	-	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	北京海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	407.94			407.94	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	上海海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	1,000.00		1,000.00	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	长春海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	825.04	635.99		1,461.03	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
	宝鸡海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	8,681.85	10,521.43	11,493.17	7,710.11	调剂资金及代垫款 项	非经营性占用
小计				43,514.34	56,565.53	58,516.87	41,563.00		
总计				43,737.94	62,204.61	63,211.86	42,730.69		