

关于2020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[2021]0055 号



审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: **0221201001120210428368717**

报告编号: CAC证专字[2021]0055号

报告单位: 株洲旗滨集团股份有限公司

报备日期: 2021-04-28

报告日期: 2021-04-28

签字注师: 周俊杰 李启有

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 2020 年度非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表	3-8
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	

机密

关于2020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[2021]0055 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2020年12月31日公司及合并的资产负债表,2020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2021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2020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2020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2020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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二一年四月二十八日

2020 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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用累计发 生金额（不含占用资 金利息）	2020 年度占 用资金利息	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用累计发 生金额（不含占用资 金利息）	2020 年度占 用资金利息	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东 及其附属企业 小计										
上市公司的子公司 及其附属企业	广东旗滨节能玻 璃有限公司	子公司	其他应收款	228,560.67	3,096,846.63		1,988,794.08	1,336,613.22	商标使用费	经营性占用
	河源旗滨硅业有 限公司	子公司	其他应收款	557,140.32	6,182,406.03		6,739,546.35		商标使用费	经营性占用
	绍兴旗滨玻璃有 限公司	子公司	其他应收款	475,431.45	5,377,850.58		5,853,282.03		商标使用费	经营性占用
	平湖旗滨玻璃有 限公司	子公司	其他应收款	516,699.33	5,816,439.70		6,333,139.03		商标使用费	经营性占用
	郴州旗滨光伏光 电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	382,854.37	5,347,077.38		5,185,732.84	544,198.91	商标使用费	经营性占用

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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用累计发 生金额（不含占用资 金利息）	2020 年度占 用资金利息	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	漳州旗滨光伏新 能源科技有限公司	子公司	其他应收款		3,231,705.69		3,231,705.69		商标使用费	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	262,362.36	3,505,541.54		3,420,698.63	347,205.27	商标使用费	经营性占用
	长兴旗滨玻璃有 限公司	子公司	其他应收款		13,050,299.82		11,696,001.52	1,354,298.30	商标使用费	经营性占用
	Kibing Group (M) Sdn. Bhd.	子公司	其他应收款	79,600,000.00	545,000,000.00		109,200,000.00	515,400,000.00	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	6,376,069.45	229,450,675.99		214,521,561.18	21,305,184.26	往来款项	非经营性占用
	漳州旗滨玻璃有 限公司东山分公 司	子公司	其他应收款	307,015,675.69	21,500,000.00		68,300,000.00	260,215,675.69	往来款项	非经营性占用
	徐州新沂旗滨供 应链管理有限公司	子公司	其他应收款		86,083,029.00		67,107,991.00	18,975,038.00	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	6,741.69	631,792,214.90		631,798,956.59		往来款项	非经营性占用
	河源旗滨硅业有 限公司东源分公 司	子公司	其他应收款		3,820,103.62		3,820,103.62		往来款项	非经营性占用
	醴陵旗滨硅业有 限公司	子公司	其他应收款		88,175,800.96		19,575,800.96	68,600,000.00	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	21,245,023.90	206,430,000.00		227,675,023.90		往来款项	非经营性占用
	资兴旗滨硅业有	子公司	其他应收款	84,650,000.00	138,114,049.60		149,116,007.98	73,648,041.62	往来款项	非经营性占用

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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2020 年度占用资金利息	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	醴陵旗滨电子玻璃有限公司	子公司	其他应收款		315,676,739.20		81,327,306.87	234,349,432.33	往来款项	非经营性占用
	天津旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款		218,585,233.31		200,410,164.31	18,175,069.00	往来款项	非经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款		1,744,313,105.15		1,732,425,101.42	11,888,003.73	往来款项	非经营性占用
	湖南旗滨医药材料科技有限公司	子公司	其他应收款		194,160,525.38		188,049,102.01	6,111,423.37	往来款项	非经营性占用
	湖南旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	45,830,000.00	29,726,358.15		75,556,358.15		往来款项	非经营性占用
	CS ECO GLASS (M) SDN BHD	子公司	其他应收款		90,000,000.00		20,000,000.00	70,000,000.00	往来款项	非经营性占用
	郴州旗滨光伏光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	179,223,158.24	332,719,328.06		497,486,110.35	14,456,375.95	往来款项	非经营性占用
	漳州旗滨光伏新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		4,463,802.43		4,463,802.43		往来款项	非经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	120,000,000.00			120,000,000.00		财务资助款	非经营性占用
	漳州旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	343,050,000.00			343,050,000.00		财务资助款	非经营性占用
	平湖旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	30,000,000.00			30,000,000.00		财务资助款	非经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	40,000,000.00			40,000,000.00		财务资助款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2020年度占用资金利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	应收股利		100,000,000.00		100,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	河源旗滨硅业有限公司	子公司	应收股利	105,000,000.00			105,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	绍兴旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		451,283,655.25		451,283,655.25		子公司分配股利	非经营性占用
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		250,000,000.00		250,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	平湖旗滨玻璃有限公司	子公司	应收股利		175,000,000.00		175,000,000.00		子公司分配股利	非经营性占用
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	应收股利	196,283,324.39			196,283,324.39		子公司分配股利	非经营性占用
	醴陵旗滨电子玻璃有限公司	子公司	应收利息			2,561,087.08		2,561,087.08	资金占用利息	非经营性占用
	CS ECO GLASS (M) SDN BHD	子公司	应收利息			465,000.00	239,250.00	225,750.00	资金占用利息	非经营性占用
	Kibing Group (M) Sdn.Bhd.	子公司	应收利息	1,211,281.68		7,688,735.85	3,828,544.21	5,071,473.32	资金占用利息	非经营性占用
				1,561,914,323.54	5,901,902,788.37	10,714,822.93	6,149,967,064.79	1,324,564,870.05		
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	漳玻南玻旗滨光伏新能源有限公司	联营企业	其他应收款		402,638.00		402,638.00		租赁和购销业务	经营性占用
	河源南玻旗滨光伏新能源有限公司	联营企业	其他应收款		340,856.27		340,856.27		租赁和购销业务	经营性占用
	绍兴南玻旗滨新能源有限公司	联营企业	其他应收款		19,443.05		19,443.05		购销业务	经营性占用

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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用累计发 生金额（不含占用资 金利息）	2020 年度占 用资金利息	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计					762,937.32		762,937.32			
总计				1,561,914,323.54	5,902,665,725.69	10,714,822.93	6,150,730,002.11	1,324,564,870.05		

注 1：绍兴旗滨玻璃有限公司、平湖旗滨玻璃有限公司、平湖旗滨玻璃有限公司、广东旗滨节能玻璃有限公司、Kibing Group (M) Sdn. Bhd. 占用资金余额及发生额原以绍兴旗滨玻璃有限公司为合并主体披露合计金额，本期调整为以各单体形式分别披露。

注 2：本期披露的深圳市新旗滨科技有限公司、广东旗滨节能玻璃有限公司、Kibing Group (M) Sdn. Bhd. 占用资金余额及发生额原以深圳市新旗滨科技有限公司为合并主体披露合计金额，本期调整为以各单体形式分别披露。

执行该调整的主要影响如下：

2020 年年初受影响的关联资金往来项目：

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	占用形成原因	占用性质	2019 年期末	2020 年年初	调整数
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	其他应收款	商标使用费	经营性占用	228,560.67		-228,560.67
	广东旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	商标使用费	经营性占用		228,560.67	228,560.67
	绍兴旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	商标使用费	经营性占用	992,130.78	475,431.45	-516,699.33
	平湖旗滨玻璃有限公司	子公司	其他应收款	商标使用费	经营性占用		516,699.33	516,699.33
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	其他应收款	往来款项	非经营性占用	392,991,745.14		-392,991,745.14
	Kibing Group (M) Sdn. Bhd.	子公司	其他应收款	往来款项	非经营性占用		79,600,000.00	79,600,000.00

资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司	上市公司核算的会	占用形成原因	占用性质	2019 年期末	2020 年期初	调整数
资金占用	广东旗滨节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款	往来款项	非经营性占用		6,376,069.45	6,376,069.45
	漳州旗滨玻璃有限公司 司山东分公司	子公司	其他应收款	往来款项	非经营性占用		307,015,675.69	307,015,675.69
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	财务资助款	非经营性占用	343,050,000.00		-343,050,000.00
上市公司的子公司及其附属企业	漳州旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	财务资助款	非经营性占用		343,050,000.00	343,050,000.00
	绍兴旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	财务资助款	非经营性占用	70,000,000.00		-70,000,000.00
	平湖旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	财务资助款	非经营性占用		30,000,000.00	30,000,000.00
	长兴旗滨玻璃有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	财务资助款	非经营性占用		40,000,000.00	40,000,000.00
	深圳市新旗滨科技有限公司	子公司	应收利息	资金占用利息	非经营性占用	1,211,281.68		-1,211,281.68
上市公司的子公司及其附属企业	Kibing Group (M) Sdn.Bhd.	子公司	应收利息	资金占用利息	非经营性占用		1,211,281.68	1,211,281.68
合计						808,473,718.27	808,473,718.27	0.00

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：_____



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)	成立日期	二〇〇〇年九月十九日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2000年09月19日至长期
执行事务合伙人	方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高琦云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊		
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



会计师事务所

执业证书



名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：方文森

主任会计师：

经营场所：天津开发区第二大街
21号4栋1003室

特殊普通合伙

组织形式：

12010011

执业证书编号：

津财会〔2007〕27号

批准执业文号：

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期：

证书序号：0000311

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八 一 四 月 日

中华人民共和国财政部制



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
身份证号码 43010419680503301X
Identity card No.

证书编号: 430200020022
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1997年 月 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.

2019.3.19



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

深圳南方民和会计师事务所(湖南分所)
Shenzhen Nanyang Minhe Accounting Firm (Hunan Branch)
CPAs

转出协会盖章
2016年 12月 29日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

转入协会盖章
2016年 12月 29日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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
深圳南方民和会计师事务所(湖南分所)
Shenzhen Nanyang Minhe Accounting Firm (Hunan Branch)
CPAs

同意调入
转入协会盖章
2008年 12月 26日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意 事项

- 一、注册会计师执业行业，必须经领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、注册会计师依法执业时，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，声明作废旧。
- 五、转入、转出协会盖章时，应同时向主管注册会计师协会报告。
- 六、转入、转出协会盖章时，应同时向主管注册会计师协会报告。

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
深圳南方民和会计师事务所(湖南分所)
Shenzhen Nanyang Minhe Accounting Firm (Hunan Branch)
CPAs

同意调入
转入协会盖章
2007年 7月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

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

2015.3.18

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

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

2013.3.11

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

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

2007.5.11

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

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

2008.4.4



姓名 李启有
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-11-28
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 430124631128041
Identity card No.



证书编号: 430200010008
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: 1997 年 12 月 1 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2017.12.28
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.8



2006 年 11 月 14 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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

大信会计师事务所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 11 月 14 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所(湖南)分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 11 月 14 日

12

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.



6

7

2015.5.21
2015.5.21
注意

一、注册会计师执业业务, 必要时应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、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 经审核后, 办理补发手续。
2015年11月10日 湖南省注册会计师协会 (湖南) 分所 盖章
(特别提示: 本证书在有效期内, 如发生遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 经审核后, 办理补发手续。)

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.
转给: 中审众环会计师事务所 2015.12.11
转入: 华夏会计师事务所 2015.12.11