

关于秦皇岛北方玻璃有限公司在建工程和固定资产账面价值情况的

专项审计报告

截止 2023 年 10 月 31 日

您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：冀2324HN1NSG



秦皇岛至诚会计师事务所有限责任公司

专项审计报告

秦诚审字〔2023〕第22134号

秦皇岛北方玻璃有限公司：

我们接受秦皇岛北方玻璃有限公司（以下简称贵公司）委托，对贵公司截止2023年10月31日在建工程-500吨生产线设备（退火窑和冷端）和固定资产-600吨生产线设备（退火窑和冷端）账面价值情况进行了专项审计。贵公司的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及其他与财务审计相关的资料，我们的责任是按照《中国注册会计师审计准则》计划和实施审计工作，出具专项财务审计报告，并对财务审计报告的真实性、合法性承担责任。现将审计情况报告如下：

一、公司基本情况

秦皇岛北方玻璃有限公司于1996年12月20日成立，原名秦皇岛北方玻璃集团有限公司，系国有独资经营企业（有限责任公司），统一社会信用代码号911303002359947167，公司原注册资本3,000万元。2008年8月1日根据河北省商务厅冀商外资字(2008)156号文件《关于同意秦皇岛北方玻璃集团有限公司股权并购的批复》，同意香港辉硕控股有限公司通过股权并购方式认购秦皇岛北方玻璃集团有限公司股份；并于2008年8月1日颁发了商外资冀字(2008)0056号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，公司变更为中外合资经营企业。

根据经批准的协议、合同及章程的规定，公司注册资本变更为（人民币）31,287.37万元。秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会以秦皇岛北方玻璃集团有限公司评估净资产值在支付和预留职工安置费及相关费用后的资产作价出资人民币15,330.81万元，占注册资本的49%；香港辉硕控股有限公司出资人民币15,956.56万元，以美元现汇投入，占注册资本的51%。

2011 年 8 月，经秦皇岛市商务局《关于秦皇岛北方玻璃集团有限公司投资方变更并撤销外商投资企业批准证书的批复》（秦商〔2011〕143 号）文件批准，由股东秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会（持股 49%）和辉硕控股有限公司（持股 51%）将其持有的公司全部股权对中国耀华玻璃集团有限公司进行增资。股权转让后，公司变更为中国耀华玻璃集团有限公司的全资子公司，公司性质也由中外合资经营企业变更为内资企业。

2017 年 4 月 20 日，公司更名为秦皇岛北方玻璃有限公司。

2017 年 8 月 23 日，公司注册资本变更为 64,390.37 万元，新增资本全部由中国耀华玻璃集团有限公司缴足。

2021 年 4 月 29 日，根据凯盛科技集团 3+1 战略规划，中国耀华玻璃集团有限公司与洛阳玻璃股份有限公司签署股权转让协议，耀华集团同意将所持有的北方玻璃 60%股权转让给洛玻股份，股权转让价款 18,227.592 万元。2021 年 8 月，北方玻璃召开了股东会、董事会和监事会，并完成了工商变更。自此，秦皇岛北方玻璃有限公司由中国耀华玻璃集团有限公司控股子公司变更为洛阳玻璃股份有限公司控股子公司，法定代表人变更为章榕，公司类型变更为其他有限责任公司。

2022 年 12 月 20 日，凯盛科技集团有限公司下发《关于中国耀华玻璃集团有限公司转让秦皇岛北方玻璃有限公司 40%股权有关事项的批复》（凯盛发投资〔2022〕79 号），同意耀华集团将所持有北方玻璃 40%股权以非公开协议方式转让给洛阳玻璃股份有限公司。2022 年 12 月 30 日，北方玻璃完成工商变更，成为洛阳玻璃股份有限公司的全资子公司，公司类型变更为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。公司主要的经营范围包括：新能源玻璃材料、功能玻璃材料、耐火材料、陶瓷制品的技术开发、技术咨询及服务、制造、加工、销售；货物及技术进出口；装卸服务（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）。

二、拟处置的在建工程-500 吨生产线设备（退火窑和冷端）情况

贵公司前身为秦皇岛北方玻璃集团有限公司，历史曾分设集团本部、生产线、筹建处、医院和压花厂等核算单位并独立建账、单独核算，后机构陆续调整、撤并改革，至2016年9月，集团本部和生产线财务账合并，统一并入北方玻璃集团公司进行核算。

2010年贵公司筹建处将完工投产的在建工程转入生产线核算，但因工程决算未完成，生产线按照暂估工程成本计入固定资产，并于投产的次月按照暂估价值计提折旧。2016年贵公司根据工程决算设立固定资产卡片账。2018年12月公司500吨生产线冷修，将500吨生产线中的固定资产-机械设备净值转入在建工程-设备安装科目。

(一) 拟处置的在建工程-500吨生产线设备（退火窑和冷端）汇总情况

科目名称	企业账面价值（元）		审计后账面价值（元）	
	原值	净值	原值	净值
设备安装-退火窑	3,420,276.97	1,327,790.44	3,420,276.97	1,327,790.44
设备安装-冷端	6,564,046.47	750,675.66	6,564,046.47	750,675.66
合 计	9,984,323.44	2,078,466.10	9,984,323.44	2,078,466.10

(二) 拟处置的在建工程-500吨生产线设备（退火窑和冷端）明细清单

序号	编码	资产名称	企业账面价值（元）			审计后账面价值（元）		
			原值	计提减值	净值	原值	计提减值	净值
一		退火窑	3,420,276.97	2,092,486.53	1,327,790.44	3,420,276.97	2,092,486.53	1,327,790.44
1	JXSB0003	退火设备	1,782,091.05	1,073,672.49	708,418.56	1,782,091.05	1,073,672.49	708,418.56
2	JXSB0005	全自动玻璃退火炉设备	1,597,027.77	995,450.81	601,576.96	1,597,027.77	995,450.81	601,576.96
3	JXSB0367	变频器控制柜（含合康变频器）	41,158.15	23,363.23	17,794.92	41,158.15	23,363.23	17,794.92
二		冷端	6,564,046.47	5,813,370.81	750,675.66	6,564,046.47	5,813,370.81	750,675.66
1	JXSB0034	UPS	21,418.02	20,085.22	1,332.80	21,418.02	20,085.22	1,332.80
2	JXSB0011	FS-SMART浮法玻璃检测系统	597,779.64	538,431.96	59,347.68	597,779.64	538,431.96	59,347.68
3	JXSB0012	喷粉机	56,845.68	52,935.68	3,910.00	56,845.68	52,935.68	3,910.00
4	JXSB0013	冷端输送及破碎设备	394,472.75	354,860.03	39,612.72	394,472.75	354,860.03	39,612.72
5	JXSB0014	碎玻璃圆仓制安	24,693.16	22,109.16	2,584.00	24,693.16	22,109.16	2,584.00
6	JXSB0121	电动单梁桥式起重机	77,178.24	62,368.52	14,809.72	77,178.24	62,368.52	14,809.72
7	JXSB0209	气泵	2,455.63	2,298.69	156.94	2,455.63	2,298.69	156.94
8	JXSB0218	防尘罩	14,042.32	11,645.32	2,397.00	14,042.32	11,645.32	2,397.00
9	JXSB0009	切割机组	5,375,161.03	4,748,636.23	626,524.80	5,375,161.03	4,748,636.23	626,524.80
合 计			9,984,323.44	7,905,857.34	2,078,466.10	9,984,323.44	7,905,857.34	2,078,466.10

三、拟处置的固定资产-600吨生产线设备（退火窑和冷端）情况

(一) 拟处置的固定资产-600吨生产线设备（退火窑和冷端）汇总情况

科目名称	企业账面价值（元）		审计后账面价值（元）	
	原值	净值	原值	净值
机械设备-退火窑	10,580,598.30	1,239,192.79	10,580,598.30	1,239,192.79
机械设备-冷端	21,751,159.06	2,556,406.86	21,751,159.06	2,556,406.86
合 计	32,331,757.36	3,795,599.65	32,331,757.36	3,795,599.65

(二) 拟处置的固定资产-600吨生产线设备（退火窑和冷端）明细清单

序号	编码	资产名称	企业账面价值（元）			审计后账面价值（元）		
			原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
一		退火窑	10,580,598.30	9,341,405.51	1,239,192.79	10,580,598.30	9,341,405.51	1,239,192.79
1	2010/08/31. B. A. 03. 0001	退火设备	5,555,555.56	4,916,081.90	639,473.66	5,555,555.56	4,916,081.90	639,473.66
2	2010/08/31. B. A. 03. 0003	全自动玻璃退火炉设备	4,978,632.48	4,405,565.71	573,066.77	4,978,632.48	4,405,565.71	573,066.77
3	2010/08/31. B. A. 06. 0024	变频器控制柜（含合康变频器）	46,410.26	19,757.90	26,652.36	46,410.26	19,757.90	26,652.36
二		冷端	21,751,159.06	19,194,752.20	2,556,406.86	21,751,159.06	19,194,752.20	2,556,406.86
1	2008/12/31. B. A. 04. 0002	冷端安装	153,550.00	125,360.47	28,189.53	153,550.00	125,360.47	28,189.53
2	2008/12/31. B. A. 04. 0003	喷码机	35,042.74	24,176.97	10,865.77	35,042.74	24,176.97	10,865.77
3	2008/12/31. B. A. 04. 0010	卷纸机600	29,914.53	18,581.12	11,333.41	29,914.53	18,581.12	11,333.41
4	2008/12/31. B. A. 04. 0011	液压掰边	42,735.04	24,891.35	17,843.69	42,735.04	24,891.35	17,843.69
5	2008/12/31. B. A. 04. 0012	取片台	32,478.63	18,917.44	13,561.19	32,478.63	18,917.44	13,561.19
6	2008/12/31. B. A. 04. 0013	吹风清扫	11,623.93	6,542.32	5,081.61	11,623.93	6,542.32	5,081.61
7	2008/12/31. B. A. 04. 0014	过滤器	3,076.92	2,722.66	354.26	3,076.92	2,722.66	354.26
8	2008/12/31. B. A. 04. 0015	过滤器	3,072.92	2,719.72	353.20	3,072.92	2,719.72	353.20
9	2008/12/31. B. B. 08. 0009	气浮装置	92,444.44	81,803.53	10,640.91	92,444.44	81,803.53	10,640.91
10	2010/08/31. B. A. 01. 0001	冷端输送及破碎设备	1,229,743.59	1,088,193.55	141,550.04	1,229,743.59	1,088,193.55	141,550.04
11	2010/08/31. B. A. 01. 0002	碎玻璃圆仓制安	76,979.49	68,118.80	8,860.69	76,979.49	68,118.80	8,860.69
12	2010/08/31. B. A. 01. 0050	电动单梁桥式起重机	240,598.29	212,904.20	27,694.09	240,598.29	212,904.20	27,694.09
13	2010/08/31. B. A. 01. 0073	防尘罩	34,188.04	28,092.87	6,095.17	34,188.04	28,092.87	6,095.17
14	2010/08/31. B. A. 02. 0003	生产线安装工程	427,350.43	378,160.10	49,190.33	427,350.43	378,160.10	49,190.33
15	2010/08/31. B. A. 02. 0004	气泵	7,581.53	6,701.97	879.56	7,581.53	6,701.97	879.56
16	2010/08/31. B. A. 02. 0006	自控机械	83,747.00	68,372.12	15,374.88	83,747.00	68,372.12	15,374.88
17	2010/08/31. B. A. 02. 0007	自控机械	168,075.00	137,218.70	30,856.30	168,075.00	137,218.70	30,856.30
18	2010/08/31. B. A. 04. 0001	切割机组	16,756,723.08	14,941,448.93	1,815,274.15	16,756,723.08	14,941,448.93	1,815,274.15
19	2010/08/31. B. A. 04. 0002	喷粉机	177,212.73	156,814.55	20,398.18	177,212.73	156,814.55	20,398.18
20	2010/08/31. B. A. 04. 0004	风刀	14,655.17	4,563.65	10,091.52	14,655.17	4,563.65	10,091.52

序号	编码	资产名称	企业账面价值(元)			审计后账面价值(元)		
			原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
21	2010/08/31. B. A. 04. 0005	风刀	58,620.69	18,254.01	40,366.68	58,620.69	18,254.01	40,366.68
22	2010/08/31. B. A. 04. 0006	600T铺纸设备安装	41,142.00	20,417.82	20,724.18	41,142.00	20,417.82	20,724.18
23	2010/08/31. B. A. 06. 0011	UPS	118,478.63	104,840.97	13,637.66	118,478.63	104,840.97	13,637.66
24	2010/08/31. B. B. 08. 0004	FS-SMART浮法玻璃检测系统	1,863,540.17	1,649,036.72	214,503.45	1,863,540.17	1,649,036.72	214,503.45
25	2010/08/31. B. A. 01. 0097	玻璃喷水除尘器	48,584.07	5,897.66	42,686.41	48,584.07	5,897.66	42,686.41
合 计			32,331,757.36	28,536,157.71	3,795,599.65	32,331,757.36	28,536,157.71	3,795,599.65

四、审计结论

截止2023年10月31日, 贵公司拟处置的在建工程-500吨生产线设备(退火窑和冷端)账面原值9,984,323.44元, 计提减值准备7,905,857.34元, 账面净值2,078,466.10元; 拟处置的固定资产-600吨生产线设备(退火窑和冷端)账面原值32,331,757.36元, 累计折旧28,536,157.71元, 账面净值3,795,599.65元; 以上共计拟处置资产(退火窑和冷端)净值5,874,065.75元。



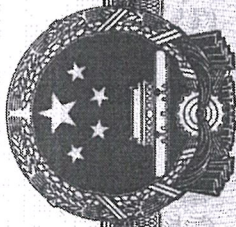
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年十一月二十三日



营业执照

统一社会信用代码

91130322718399348H



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

(副本)

副本编号: 1-1

名称 秦皇岛至诚会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 苏程华

经营范围 审计财务报表, 验证资本金, 合并、分立、清算事宜中的审计业务, 外汇年检, 法律、行政法规规定的其他审计业务; 税务代理, 税收咨询和策划, 税收审计; 工程造价咨询(凭有效资质证书经营); 司法会计鉴定服务; 招投标代理; 管理咨询, 设计会计制度, 担任会计顾问, 代理记账, 项目可行性研究和项目评价, 培训财会人员及其他会计咨询、服务业务。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)

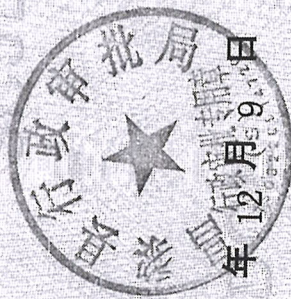
注册资本 陆拾万元整

成立日期 1999年12月09日

营业期限 1999年12月09日至 2039年12月08日

住所 昌黎县昌黎镇碣阳大街119号(一中西侧门市楼)

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

秦皇岛至诚会计师事务所



会计师事务所 执业证书

名称：秦皇岛至诚会计师事务所有限责任公司
首席合伙人：
主任会计师：苏程华
经营场所：昌黎县昌黎镇碣阳大街119号（一中西侧门市楼）



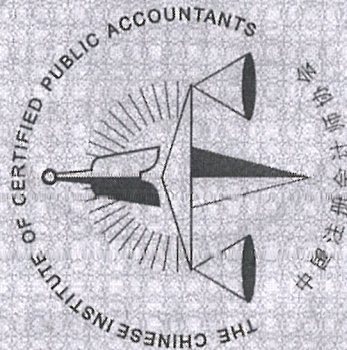
组织形式：有限责任
执业证书编号：13000092
批准执业文号：冀财注字〔1999〕203号
批准执业日期：1999年12月2日

证书序号：0005698

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：河北省财政厅
二〇一九年十二月二十三日
中华人民共和国财政部制



姓 名 姜大明

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期 1967-11-19

Date of birth

工 作 单 位 秦皇岛正源会计师事务所有限责任公司

Working unit

身 份 证 号 码 21020419671119583X

Identity-card No.



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.

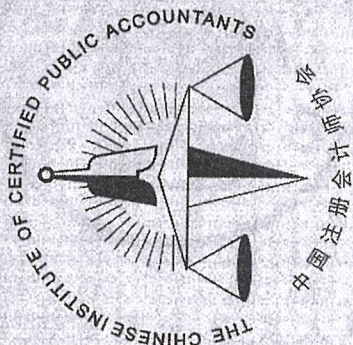


年度检验登记

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.





姓名 李华
性别 女
出生日期 1971-11-01
工作单位 秦皇岛至诚会计师事务所有限公司
身份证号码 130302711101354
Identity card No.



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 月 日
/y /m /d

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 月 日
/y /m /d