

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85592480
邮编: 610041
电邮: schxcpa@163.net

四川大西洋焊接材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明
川华信专(2019)105号

目录:

- 1.关于四川大西洋焊接材料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明
- 2.四川大西洋焊接材料股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

防伪编号: 0282019030102868993

报告文号: 川华信专(2019)105号

委托单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

被审单位名称: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

营业执照号码: 91510300711887031U

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2019-03-27

报备时间: 2019-03-27 09:17

被审单位所在地: 自贡市

签名注册会计师: 赵勇军
陈杰



防伪二维码

四川大西洋焊接材料股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 028-85560449

传 真: 028-85592480

通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电 子 邮 件: schxcpa@163.net

事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于四川大西洋焊接材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专（2019）105号

四川大西洋焊接材料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审计准则审计了贵公司 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于 2019 年 3 月 27 日签发了川华信审（2019）011 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及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 号文）的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的四川大西洋焊接材料股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2018 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2018 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附表 1：《四川大西洋焊接材料股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十七日

附件:

上市公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位:四川大西洋焊接材料股份有限公司

金额单位:人民币元

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广西宜州市大西洋矿业有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	39,106.90	-			39,106.90	销售焊材	经营性占用
小计	-	-	-	39,106.90	-	-	-	39,106.90		
上市公司子公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	子公司	其他应收款	17,032,838.33	671,249,249.05	964,709.17	673,414,694.62	15,832,101.93	资金拆借	非经营性占用
	上海大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	47,967,823.29	218,185,040.57	2,665,444.37	218,818,308.23	50,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
	云南大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	20,953,661.30	290,402,250.55	2,358,739.18	281,824,651.03	31,890,000.00	资金拆借	非经营性占用
	天津合荣钛业有限公司	子公司	其他应收款	25,000,000.00	4,453,603.76	636,006.24	30,089,610.00	-	资金拆借	非经营性占用
	湖北大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	13,395,548.86	19,062,123.14	-	16,457,672.00	16,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
	四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	子公司	其他应收款	3,257,051.00	64,415.45	126,948.71		3,448,415.16	资金拆借	非经营性占用
	江苏大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	2,060,000.00	173,631,601.77	608,093.75	172,989,695.52	3,310,000.00	资金拆借	非经营性占用
	越南大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	1,026,731.79	505,223.96	-	337,123.86	1,194,831.89	资金拆借	非经营性占用
	天津大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	96,452.16	7,997,009.98	111,915.84	205,377.98	8,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
	四川大西洋德润有色焊材科技有限公司	子公司	其他应收款		10,000,000.00	19,937.50	19,937.50	10,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
	深圳市大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款		313,213,860.56	727,718.76	299,281,579.32	14,660,000.00	资金拆借	非经营性占用
小计	-	-	-	130,790,106.73	1,708,764,378.79	8,219,513.52	1,693,438,650.06	154,335,348.98		-
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	江苏申源特种合金有限公司	联营公司	预付账款	1,357.90	74,564,459.96		74,565,817.86	-	采购原材料	经营性占用
	四川大西洋科创焊接科技有限公司	联营公司	预付账款	321,996.00	1,242,714.16		489,896.76	1,074,813.40	工程预付款	经营性占用
	成都坦途置业有限公司	联营公司	其他应收款		39,858,805.00			39,858,805.00	未收回投资款	非经营性占用
小计	-	-	-	323,353.90	115,665,979.12	-	75,055,714.62	40,933,618.40		-
总计	-	-	-	131,152,567.53	1,824,430,357.91	8,219,513.52	1,768,494,364.68	195,308,074.28		-

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

