

# 关于柳州钢铁股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

CAC 证专字[2020] 0126 号

柳州钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受柳州钢铁股份有限公司（以下简称“柳钢股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了柳钢股份 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了 CAC 证审字[2020]0146 号标准无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，柳钢股份编制了本专项说明所附的柳州钢铁股份有限公司 2019 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是柳钢股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计柳钢股份 2019 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对柳钢股份实施于 2019 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程序。

为了更好地理解 2019 年度柳钢股份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。

本专项说明仅供柳钢股份披露 2019 年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国 · 天津

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA  
中国注册会计师  
刘文俊  
450100010006  
（项目合伙人）

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA  
中国注册会计师  
廖存芳  
110001660008

二〇二〇年四月十四日



统一社会信用代码  
911201166688390414 (10-1)

# 营业执照

(副本)



国家企业信用信息公示系统  
扫描二维码，  
即可查询企业信用信息。  
国家企业信用信息公示系统

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2000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; 高绮云; 尹琳; 王勤; 成志斌; 蔡运涛; 刘文俊

主要经营场所

天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

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,出具有关审计报告;基本建设决算、会计咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账;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)

此件仅用于出具报告使用

登记机关



2019年12月03日





# 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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会〔2007〕27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

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核准予注册会计师事务所法定业务的凭证。
- 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。
- 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》。

此件仅用于出具报告使用

发证机关：

天津市财政局

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000405

## 会计师事务所

# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会和中国证券监督管理委员会审查，批准

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席财务负责人：方文森

此件仅用于出具报告使用  
证书号：29

发证时间：2020年8月31日

证书有效期至：2020年8月31日





姓 Full name 刘文华  
 性 Sex 男  
 出生日 Date of birth 1964-09-15  
 工作单位 Working unit 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 身份证号码 Identity card No. 430104196409152535



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.



证书编号: 450100010006  
 No. of Certificate 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute 广西注册会计师协会  
 签发日期: 2017年05月10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.



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.







证书编号: 110001660008  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 发证日期始发 2002 年 05 月 06 日  
 Date of Issuance 换发 2019 年 05 月 05 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书按协会要求, 证书有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



姓名 姜有芳  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1969-11-29  
 Date of Birth  
 工作单位 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
 Work Unit  
 身份证号 450203196911291066  
 Identity Card No.

