



中国南玻集团股份有限公司
二零一七年度
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）





亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京西城区车公庄大街9号
五栋大楼B2座301室邮编100004
电话+86 10 88312386
传真+86 10 88312386
www.apag-cn.com

关于中国南玻集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

亚会 A 核字（2018）0024 号

中国南玻集团股份有限公司董事会：

我们审计了中国南玻集团股份有限公司（以下简称“南玻公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 20 日出具了报告号为亚会 A 审字（2018）0118 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是南玻公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的截至 2017 年 12 月 31 日止年度南玻公司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“情况表”）执行了有限保证的鉴证业务。

按照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）的要求及参照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号—定期报告披露相关事宜》（2015 年 4 月）规定的资金占用情况汇总格式，南玻公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是南玻公司管理层的责任。



我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由南玻公司编制的截至 2017 年 12 月 31 日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本审核报告仅作为南玻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。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

二零一八年四月二十日



中国南玻集团股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2017年12月31日止年度

非经营性资金占用/其他关联方资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及附属企业	不适用								注(1)	
前大股东及附属企业	不适用								注(1)	
其他关联方资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	子公司	其他应收款	502	15,035	-	3,980	11,557	注(1)	非经营性往来	
上市公司子公司及其附属企业	子公司	长期应收款	34,490	160,162	2,122	185,610	11,154	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	注(2)	非经营性往来	
	子公司	长期应收款	9,984	79,671	810	87,307	3,158	注(2)	非经营性往来	
	子公司	长期应收款	6,989	74,115	354	81,458	-	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	1,992	5	50	-	2,053	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	1,092	227	-	489	830	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款/长期应收款	200,932	117,018	6,532	162,938	161,544	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	41,064	84,851	971	126,886	-	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	63,076	27,756	3,238	73,956	20,114	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	35,228	29,285	1,067	60,770	4,830	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	35,569	3,904	1,622	36,686	4,409	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款/长期应收款	19,520	32,356	1,012	49,602	3,286	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	7,805	4,893	-	9,870	2,828	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	3,056	99	240	2,405	990	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	2,149	4,660	39	6,843	5	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款/长期应收款	45,383	21,047	903	30,815	36,518	注(2)	非经营性往来	
	子公司	长期应收款	18,820	44,296	765	57,024	6,857	注(2)	非经营性往来	
	子公司	长期应收款	28,155	50,668	1,103	74,279	5,647	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	3,844	5	80	2,000	1,929	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	1,244	-	-	-	1,244	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	1,007	5	25	-	1,037	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	1	5	-	1	5	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	3,316	28,931	455	20,650	12,052	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	21,410	48,229	1,036	42,056	28,619	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	-	5	-	-	5	注(2)	非经营性往来	
	子公司	其他应收款	-	5	-	-	5	注(2)	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	其他关联	其他应收款	17,100	827,233	22,444	1,115,625	17,100	注(3)	非经营性往来	
合计			603,734	827,233	22,444	1,115,625	337,786			

注1: 本公司无控股股东及实际控制人。

注2: 该款项包括本公司对于子公司构成实质性长期投资的应收款项以及分配给子公司使用的公司债和中期票据融资款(于“长期应收款”科目核算)和代垫款项等(于“其他应收款”科目核算)。

注3: 宜昌鸿泰置业有限公司为本公司部分共同持股间接控制的公司。

本表已于2018年4月20日获董事会批准。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(6-6)

(副本)



统一社会信用代码 911100000785632412

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

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、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018

01 11 年 月 日

证书序号: NO. 019862

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年一月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 王子龙

办公场所: 北京南车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010075

注册资本(出资额): 1740万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0052号

批准设立日期: 2013-08-09



证书序号: 000426

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

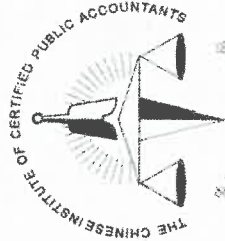


经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王子龙



证书号: 51 发证时间: 二〇一九年十二月十一日
证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



姓名: 张燕
 Full name: 张燕
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-02-02
 Date of birth: 1971-02-02
 工作单位: 河南新纪元会计师事务所有限公司
 Working unit: 河南新纪元会计师事务所有限公司
 身份证号码: 40205710202104
 Identity card No: 40205710202104



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.



2014 年 3 月 23 日

6

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.



2014 年 3 月 23 日

2014 03 23日

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



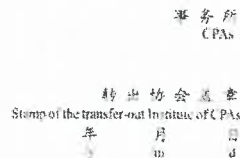
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 12 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



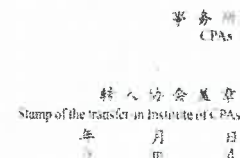
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

10

11

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入协会盖章
 2015年6月19日

CPAs
 事务所



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 2015年6月19日

CPAs
 事务所



同意调出
 Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入协会盖章
 2014年11月20日

CPAs
 事务所



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 2014年11月20日

CPAs
 事务所



同意调出
 Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

11000440013

No. of certificate

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期
 Date of issuance

2014年



this renewal is valid for adv. yr.

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

合格

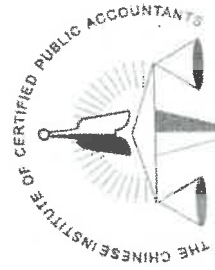
合格

合格

合格

合格

合格



姓名 潘娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1972-09-27
 Date of birth
 工作单位 北京嘉瑞海会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 64232197209272122
 Identity card