



**关于金龙羽集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于金龙羽集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

金龙羽集团股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

5-7



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 84715612
传真 +86 10 64790904
www.apag-cn.com

关于金龙羽集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会 A 核字（2019）0007 号

金龙羽集团股份有限公司全体股东：

我们接受金龙羽集团股份有限公司（以下简称“金龙羽集团”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了金龙羽集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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和财务报表附注，并出具了亚会 A 审字（2018）0038 号标准审计报告。

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，金龙羽集团编制了本专项说明所附的金龙羽集团股份有限公司 2018 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“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是金龙羽集团管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计金龙羽集团 2018 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。除了对金龙羽集团实施于 2018 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，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度金龙羽集团控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金龙羽集团披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：金龙羽集团股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
余成松

中国·北京

中国注册会计师
肖建鑫

二〇一九年四月十一日



附件:

金龙羽集团股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 人民币元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上 市公司 的关联关系	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 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息(如有)	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
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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初 往来资金余 额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往 来资金的利 息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末 往来资金余 额	往来形 成原因	往来性 质
大股东附 属企业	深圳市金建业房地 产开发有限公司	控股股东、 实际控制人	应收账款		26,602.00		26,602.00		库存商 品销售	经营性 往来



		直接控制的其他附属企业								
上市公司的子公司及其附属企业	惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		37,800,417.23		37,800,417.23		原材料及半成品销售	经营性往来
	惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		52,799,465.76		52,799,465.76		设备租赁及资金周转	经营性往来
	惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他会计科目	61,220,006.59	1,862,967,811.64		1,737,430,417.23	186,757,401.00	库存商品采购	经营性往来
	惠州市金龙羽超高压电缆有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		4,180.00		4,180.00		库存商品销售	经营性往来
	惠州市金龙羽超高压电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		24,150,000.00		24,150,000.00		资金周转	非经营性往来
	惠州市金龙羽超高压电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他会计科目		23,668,350.59		23,668,350.59		原材料及库存商品采购	经营性往来
	深圳鹏能金龙羽电力有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	462,960.46	119,598.11		582,558.57		库存商品销售	经营性往来
	深圳市金龙羽国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	6,735,331.75	45,813,622.73		49,920,706.62	2,628,247.86	库存商品销售	经营性往来
	深圳市金龙羽国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		355.00		355.00		代付费用	经营性往来
	深圳市金龙羽电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	483,715.08	4,643,644.47		4,929,627.56	197,731.99	库存商品销售	经营性往来
	深圳市金龙羽电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,584.01		1,584.01		代付费用	经营性往来



关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及期附属企业	旭东环保科技（惠州）有限公司	公司第二大股东亲属控制的企业	其他应收款	85,442.75	1,025,312.64		1,110,755.39		厂房租赁	经营性往来
	旭东环保科技（惠州）有限公司	公司第二大股东亲属控制的企业	其他应收款		2,447,966.07		2,447,966.07		代缴水电费及过磅费	经营性往来
总计	—	—	—	68,987,456.63	2,031,800,559.66		1,911,204,635.44	189,583,380.85		

法定代表人： 郑有水

主管会计工作负责人： 吉杏丹

会计机构负责人： 吉杏丹