



关于雅安正兴汉白玉股份有限公司
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

关于雅安正兴汉白玉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	1-2
--------------------------------------	-----

雅安正兴汉白玉股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
---	---



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.apac.cn.com

关于雅安正兴汉白玉股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会 B 核字（2019）0258 号

雅安正兴汉白玉股份有限公司全体股东：

我们接受雅安正兴汉白玉股份有限公司（以下简称“正兴玉公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了正兴玉公司 2018 年度财务报表，2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2018 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。并于 2019 年 4 月 20 日出具了亚会 B 审字（2019）1487 号保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌公司 2018 年年度报告披露相关工作的通知》（（股转系统发（2018）2533 号））的规定，正兴玉公司编制了本专项说明所附的雅安正兴汉白玉股份有限公司 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“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是正兴玉公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计正兴玉公司 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。除了对正兴玉公司实施于 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度正兴玉公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供正兴公司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：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



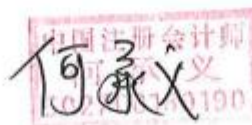
亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十日

中国·北京

附件:

雅安正兴汉白玉股份有限公司
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	占用方与挂牌公司的关系	挂牌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	陈雪汶	董事长	其他应收款	40,540,000.00	34,044,000.00	2,930,286.58	6,496,000.00	36,974,286.58	短期借支	非经营性往来
小计				40,540,000.00	34,044,000.00	2,930,286.58	6,496,000.00	36,974,286.58		
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	往来方与挂牌公司的关系	挂牌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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

本表已于2019年4月20日获第二届董事会第十次会议审议通过。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

同意调入
Agree the holder to be transferred in

深圳立信
Shenzhen Lixin
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

深圳立信
Shenzhen Lixin
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred in

北京永拓会计师事务所
Beijing Yongtuo
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

北京永拓会计师事务所
Beijing Yongtuo
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred in

深圳立信
Shenzhen Lixin
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

北京永拓会计师事务所
Beijing Yongtuo
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010年3月29日
月 日

注意事项

- 一、注册会计师执业证书，由会计师事务所出具，不得转让、涂改。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执业证书在有效期内，应持本证书向当地注册会计师协会办理年检。
- 四、本证书如遗失，应立即向当地注册会计师协会报告，经公告作废旧证，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 周含军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969年10月23日
Date of birth
工作单位 深圳前海会计师事务所
Working unit
身份证号码 510212691023453
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016.7.29
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013.6.15

2011.12.28



2017.5.14

2016.7.30

2000年12月31日
Date of issue



何承义
男
1950年05月24日
重庆永生会计师事务所
510232560524801

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



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

重庆永生会计师事务所
重庆永生会计师事务所
2015.6.8

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
重庆分所
注册会计师
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
(2018)年11月29日

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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



营业执照

(副本) (6-6)

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



证书序号:0000188

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:

二〇一一年四月

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(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

特殊普通合伙

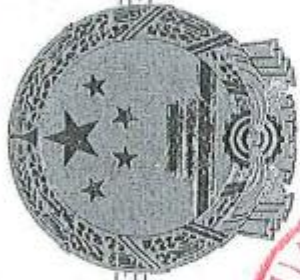
组织形式:

11010075

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日



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: 二〇〇九年十二月十一日
证书有效期至: 二〇九年十二月十一日