

广东美联新材料股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

广会专字[2019]G18033210055 号

目 录

报告正文..... 1

附件：广东美联新材料股份有限公司 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..... 2-3

关于广东美联新材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

广会专字[2019]G18033210055 号

广东美联新材料股份有限公司：

我们接受委托，审计了广东美联新材料股份有限公司（以下简称“美联新材”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2019 年 2 月 27 日出具了“广会审字[2019]G18033210015 号”无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据《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”的要求，美联新材编制了后附 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是美联新材的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计美联新材 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。除了对美联新材实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解美联新材非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为美联新材向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2018 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东美联新材料股份有限公司 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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：郭小军

中 国 广 州

二〇一九年二月二十七日

附件一

广东美联新材料股份有限公司 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：万元

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 非经营性占用
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	/
总计	==	==	==	==	==	==	==	==	==	/

其它关联资金往来	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
大股东及其附属企业	/	/	/	-	-	-	-	-	/	经营性往来
	/	/	/	-	-	-	-	-	/	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东美联隔膜有限公司	子公司	其他应收款	0.29	0.01	-	-	0.30	代垫费用	非经营性往来
	汕头市广油美联新材料研究院有限公司	子公司	其他应收款	0.85	2.00	-	0.11	2.74	代垫费用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	/	/	/	-	-	-	-	-	/	非经营性往来
	/	/	/	-	-	-	-	-	/	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	/	/	/	-	-	-	-	-	/	非经营性往来
	/	/	/	-	-	-	-	-	/	非经营性往来
总计	/	/	/	<u>1.14</u>	<u>2.01</u>	=	<u>0.11</u>	<u>3.04</u>	/	/