

中磊会计师事务所 有限责任公司

ZHONGLEI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

山东美晨科技股份有限公司
2012 年度与控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项审计说明

中国·北京

BEIJING CHINA



中磊会计师事务所有限责任公司

地址 (Add): 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

电话 (Tel): (010) 51120371

传真 (Fax): (010) 51120370 邮编 (Post): 100070

网址: www.zlcpa.com.cn

邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

District Beijing CHINA

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road

Fengtai

关于山东美晨科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

(2013)中磊(专审 A)字第 0072 号

山东美晨科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了山东美晨科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并出具了(2013)中磊(审 A)字第 0035 号标准无保留意见的审计报告。

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)的有关要求,贵公司编制了后附的山东美晨科技股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表,并确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2012 年度财务报表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,在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施 2012 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外,我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用,不得用作任何其他目的。

附件：山东美晨科技股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师： 陈雪丽

中国 · 北京

中国注册会计师： 邓小强

二〇一三年三月二十六日

附件

山东美晨科技股份有限公司 2012 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2012 年期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小 计	——	——	——						
关联自然人及其控制的法人									
小 计	——	——	——						
其他关联人及其附属企业									
小 计	——	——	——						
上市公司的子公司及其附属企业	北京塔西尔悬架科技有限公司	控股子公司	预付款项	1,916.71	2,772.83	3,272.80	1,416.74	货款	经营性占用
	山东津美生物科技有限公司	控股子公司	应收账款		16.50	1.41	15.09	货款	经营性占用
	西安中沃汽车部件有限公司	全资子公司	应收账款		687.24	476.93	210.31	货款	经营性占用
小 计	——	——	——	1,916.71	3,476.57	3,751.14	1,642.14		
总计	——	——	——	1,916.71	3,476.57	3,751.14	1,642.14		

公司法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖洋文

会计机构负责人：韩桂明