

关于株洲时代新材料科技股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

株洲时代新材料科技股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(19)第 Q00539 号

株洲时代新材料科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)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、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2019年3月27日签发了德师报(审)字(19)第 P01561 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2018年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师

杨海蛟



中国注册会计师

杨文芳



2019年3月27日

株洲时代新材料科技股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

株洲时代新材料科技股份有限公司2018年度非经营性资金往来及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

	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	期初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年往来资金的利息(如有)	本年偿还累计发生金额	本年重分类金额	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	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	货币资金	21,499.54	59,967.73	12.94	59,381.67	-	22,098.54	财务公司存款	非经营性往来
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	应收票据及应收账款	34,253.65	26,973.11	-	24,101.10	(24,250.62)	12,875.04	销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	应收票据及应收账款	33,929.44	69,471.32	-	74,721.98	(11,366.91)	17,311.87	销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	合同资产	-	203.68	-	-	-	203.68	质保金/销售商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	合同资产	-	333.39	-	-	-	333.39	质保金/销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	其他流动资产	-	11,366.91	-	4,710.77	-	6,656.14	销售商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	其他流动资产	-	24,250.62	-	12,609.61	-	11,641.01	销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	预付账款	2.33	-	-	2.33	-	-	购买商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	预付账款	7.86	-	-	7.86	-	-	购买商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	其他应收款	25.63	20.63	-	22.13	-	24.13	与企业经营相关的押金	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	其他应收款	-	131.00	-	-	-	131.00	与企业经营相关的押金	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	长期应收款	3,720.21	1.59	-	3,643.84	-	77.96	质保金/销售商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	长期应收款	513.57	-	-	513.57	-	-	质保金/销售商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	中间控股股东及其子公司	一年内到期的其他非流动资产	586.71	-	-	586.71	-	-	质保金/销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	一年内到期的其他非流动资产	3,122.48	-	-	2,250.62	-	871.86	质保金/销售商品	经营性占用
	除株所外中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	其他非流动资产	-	2,979.65	-	-	-	2,979.65	质保金/销售商品	经营性占用
	除新材外株所及其子公司	直接控股股东及其子公司	其他非流动资产	-	3.34	-	-	-	3.34	质保金/销售商品	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	新材合并范围内子公司	子公司	其他应收款	35,209.56	15,397.18	1,023.73	11,744.21	-	39,886.26	代垫费用及资金拆借	非经营性往来
	中车股份的合营联营公司	中间控股股东之合营联营企业	应收票据及应收账款	585.92	2,271.49	-	2,551.11	-	306.30	销售商品	经营性占用

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

	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	期初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年往来资金的利息(如有)	本年偿还累计发生金额	本年重分类金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	中车集团的合营联营公司	最终控股股东之合营联营企业	应收票据及应收账款	0.09	-	-	0.09	-	-	销售商品	经营性占用
	中车股份的合营联营公司	中间控股股东之合营联营企业	长期应收款	85.76	-	-	85.76	-	-	质保金/销售商品	经营性占用
	中车股份的合营联营公司	中间控股股东之合营联营企业	一年内到期的其他非流动资产	26.33	44.92	-	-	-	71.25	质保金/销售商品	经营性占用
	中车股份的合营联营公司	中间控股股东之合营联营企业	其他非流动资产	-	15.00	-	-	-	15.00	质保金/销售商品	经营性占用
	新材的合营联营公司	合营联营公司	应收票据及应收账款	-	18,414.36	-	13,898.98	-	4,515.38	销售商品	经营性占用
	新材的合营联营公司	合营联营公司	其他应收款	-	1,058.52	-	-	-	1,058.52	与企业经营相关的押金	经营性占用
	中车集团存续企业	中间控股股东及其子公司	应收票据及应收账款	-	1,685.99	-	914.63	-	771.36	销售商品	经营性占用
	中车集团存续企业	中间控股股东及其子公司	其他流动资产	-	1,558.53	-	425.47	-	1,133.06	销售商品	经营性占用
	中车集团存续企业	中间控股股东及其子公司	其他非流动资产	-	16.81	-	-	-	16.81	质保金/销售商品	经营性占用
合计				133,569.08	236,165.77	1,036.67	212,172.44	(35,617.53)	122,981.55		

株洲时代新材料科技股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

上述资料已于2019年3月27日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：黄洁 会计机构负责人：麻杰

