

# 四川东材科技集团股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告

广会专字[2019]G18031450037 号

---

## 目 录

报告正文.....1-2

附件：四川东材科技集团股份有限公司 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...3

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字[2019]G18031450037 号

四川东材科技集团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四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”）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 4 月 25 日签发了“广会审字[2019]G18031450017 号”的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和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》的要求，东材科技编制了后附的 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、合法及完整是东材科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计东材科技 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。除了对东材科技实施 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。为了更好地理解东材科技的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东材科技披露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。

附表：四川东材科技集团股份有限公司 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



中国注册会计师：冼宏飞



中国注册会计师：谢 俊



中国 广州

二〇一九年四月二十五日

附件

四川东材科技集团股份有限公司 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：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<br>(不含利息) | 2018 年度占用资金的利息 | 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<br>(不含利息) | 2018 年度往来资金的利息 | 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      | 南通高盟新材料有限公司    | 受同一母公司控制      | 应收款项        | 147.94         | 921.15                    | -              | 1,069.09        | -              | 货款     | 经营性往来    |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 河南华佳新材料技术有限公司  | 上市公司的控股子公司    | 其他应收款       | 1,000.00       | -                         | -              | 455.00          | 545.00         | 非销售业务  | 非经营性资金往来 |
|                | 艾蒙特成都新材料科技有限公司 | 上市公司的全资子公司    | 其他应收款       | -              | 28.60                     | -              | -               | 28.60          | 非销售业务  | 非经营性资金往来 |
| 关联自然人          | -              | -             | -           | -              | -                         | -              | -               | -              | -      | -        |
| 其他关联方及其附属企业    | -              | -             | -           | -              | -                         | -              | -               | -              | -      | -        |
| 总计             | -              | -             | -           | 1,147.94       | 949.75                    | -              | 1,524.09        | 573.60         | -      | -        |