

**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**

安徽众源新材料股份有限公司

会专字[2019]0270 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



会专字[2019]0270号

关于安徽众源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审核报告

安徽众源新材料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安徽众源新材料股份有限公司(以下简称众源新材)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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2019年3月22日出具了会审字[2019]0268号的标准无保留意见审计报告。

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》(证监发[2003]56号文)的要求,众源新材编制了后附的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、合法及完整是众源新材管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计众源新材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。除了对众源新材实施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。为了更好地理解众源新材的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。

本专项审核报告仅作为众源新材披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:众源新材有限公司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

(此页无正文，为会专字[2019]0270 号报告签字页)



华普天健会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年3月22日

附件:

众源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

编制单位: 安徽众源新材料股份有限公司

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年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	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							-		
其他关联资金往来	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年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	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	安徽杰冠商贸有限公司 芜湖众源进出口有限公司	全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款	219.94	22,034.01 869.92	20,122.92	2,131.03 869.92	资金往来款 资金往来款	资金往来款 资金往来款
关联自然人							-		
其他关联方及其附属企业							-		
总计				219.94	22,903.93	20,122.92	3,000.95		

法定代表人: 封全虎

主管会计工作的负责人: 王成

会计机构负责人: 王成