

上海凯众材料科技股份有限公司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

上海凯众材料科技股份有限公司 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

众会字（2019）第 3486 号

上海凯众材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海凯众材料科技股份有限公司（以下简称凯众股份公司）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 19 日出具了众会字（2019）第 3485 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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，凯众股份公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止凯众股份公司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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是凯众股份公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与凯众股份公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对凯众股份公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 年度凯众股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为凯众股份公司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：凯众股份公司 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

李敬祥



中国注册会计师

吴秀玲



中国，上海

2019 年 4 月 19 日

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：中国上海市黄浦区中山南路100号金外滩国际广场6楼

电话：(021) 6352 5500 传真：(021) 6352 5566 网址：www.zhonghuacpa.com

Zhonghua Certified Public Accountants LLP

6/F, 100 Bund Square, No.100, South Zhongshan Road, Shanghai (200010) PR China

T: 021-6352 5500 F: 021-6352 5566 Web: www.zhonghuacpa.com

附件：上海凯众材料科技股份有限公司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：上海凯众材料科技股份有限公司



| 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 | | | | | | | | | | |
| | 小计 | | | | | | | | | | |
| | 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 小计 | | | | | | | | | | |
| | 总计 | | | | | | | | | | |
| | 其他关联资金往来 | 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 | 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 | 控股子公司 全资子公司 全资子公司 | 其他应收款 其他应收款 其他应收款 | 500.55 2,151.98 | 424.79 1,601.80 827.67 | 51.05 10.28 | 250.00 4.96 | 726.39 3,748.82 837.95 | 资金周转 资金周转 资金周转 | 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 | |
| | 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| | 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 总计 | | | 2,652.53 | 2,854.26 | 61.33 | 254.96 | 5,313.16 | | | |



法定代表人：杨颖

主管会计工作负责人：黄海



会计机构负责人：顾梅

