

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

黄山永新股份有限公司

会专字[2019]0625号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于黄山永新股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

黄山永新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黄山永新股份有限公司（以下简称“永新股份”）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 2 月 27 日出具了会审字[2019]0102 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，永新股份编制了后附的 2018 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、合法及完整是永新股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计永新股份 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。除了对永新股份实施 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。为了更好地理解永新股份的控股股东及其他关联方占用资金情况，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永新股份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。

附件：黄山永新股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：廖传宝

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲍光荣

中国·北京

中国注册会计师：仲晓娇

2019 年 2 月 27 日

黄山永新股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：黄山永新股份有限公司

单位：人民币万元

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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	黄山华塑新材料科技有限公司	实际控制人控制	应收账款	28.67	154.26	175.01	7.92	废品废料销售	经营性往来
	黄山贝诺科技有限公司	实际控制人控制	其他会计科目	-7.74	50.13	42.39	-	采购材料	经营性往来
小计	——	——	——	20.93	204.39	217.40	7.92	——	——
关联自然人及其控制的法人	黄山市金禾包装有限公司	高管家庭成员实际控制的公司	应收账款	11.23	11.42	22.65	-	销售卷膜	经营性往来
小计	——	——	——	11.23	11.42	22.65	-	——	——
其他关联人及其附属企业	黄山精工凹印制版有限公司	永佳集团参股	应收账款	47.50	38.36	79.43	6.43	废品废料及油墨销售	经营性往来
	黄山精工凹印制版有限公司	永佳集团参股	其他会计科目	-34.56	2,344.03	2,355.82	-46.35	原材料采购	经营性往来
	黄山三夏精密机械有限公司	永佳集团参股	其他会计科目	-10.82	269.47	260.72	-2.07	设备采购	经营性往来
	黄山市华兴商务管理有限公司	永佳集团控制	其他会计科目	-	299.40	299.40	-	接受劳务	经营性往来
	黄山天马铝业有限公司	永佳集团控制	其他会计科目	-59.45	292.65	307.08	-73.88	原材料采购	经营性往来
	黄山中泽新材料有限公司	永佳集团控制	其他会计科目	-513.48	2,384.97	2,336.54	-465.05	原材料采购	经营性往来
小计	——	——	——	-570.81	5,628.88	5,638.99	-580.92	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	广州永新包装有限公司	永新股份控股子公司	其他会计科目	2,500.00	108.75	108.75	2,500.00	借款	非经营性往来
	永新股份(黄山)包装有限公司	永新股份全资子公司	其他会计科目	4,139.33	790.21	329.54	4,600.00	借款	非经营性往来
小计	——	——	——	6,639.33	898.96	438.29	7,100.00	——	——
总计	——	——	——	6,100.68	6,743.65	6,317.33	6,527.00	——	——

单位负责人：孙毅

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰