



关于台海玛努尔核电设备股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

中喜专审字〔2021〕第 01011 号

台海玛努尔核电设备股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计台海玛努尔核电设备股份有限公司（以下简称台海核电）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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2021年4月28日出具了中喜审字（2021）第01057号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，台海核电编制了本专项说明所附的台海核电2020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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是台海核电的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计台海核电2020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。

除对台海核电2020年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计台海核电2020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核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

为了更好地理解台海核电2020年度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。

本专项说明仅供台海核电为2020年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

2021年4月29日

2020年度资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：台海玛努尔核电设备股份有限公司

单位：元

非经营性往来项目	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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	烟台玛努尔高温合金有限公司	同一控股股东	其他应收款	105,419.34			105,419.34	0.00	垫付借款利息	非经营性往来
小计				105,419.34	0.00	0.00	105,419.34	0.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				105,419.34						
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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	烟台市台海集团有限公司	大股东	应收账款	139,458,350.52（备注）	5,000,000.00		20,431,427.69	124,026,922.83	购销业务结算	经营性往来
	烟台市凯实工业有限公司	最终控制人关系密切的家庭成员控制的公司	预付账款	2,707,573.20			2,707,573.20	0.00	购销业务结算	经营性往来
	烟台市凯实工业有限公司	最终控制人关系密切的家庭成员控制的公司	应收账款	12,992,215.28				12,992,215.28	购销业务结算	经营性往来
	烟台玛努尔高温合金有限公司	同一控股股东	应收账款	389,579,445.87	222,548,164.07		146,248,484.66	465,879,125.28	购销业务结算	经营性往来
	玛努尔皮特简易股份有限公司	同一控股股东	应收账款	5,554,917.84	-1,230,935.71			4,323,982.13	购销业务结算	经营性往来
	台海玛努尔核原（上海）能源设备有限公司	同一控股股东	应收账款	29,496,837.61			29,496,837.61	0.00	购销业务结算	经营性往来
	烟台市台海国际贸易有限公司	同一控股股东	应收账款	57,600.00			57,600.00	0.00	购销业务结算	经营性往来
	烟台市台海冶金科技有限公司	同一控股股东	应收账款	459,822.50	1,700,731.00		1,785,125.50	375,428.00	购销业务结算	经营性往来
	烟台市台海冶金科技有限公司	同一控股股东	应收票据	400,000.00	1,620,000.00		2,020,000.00	0.00	购销业务结算	经营性往来
	中核台海烟台光伏发电有限公司	同一控股股东	应收账款	90,000.00			90,000.00	0.00	购销业务结算	经营性往来
烟台台海物业管理发展有限公司	同一控股股东	其他应收款		3,631,313.84			3,631,313.84	购销业务结算	经营性往来	
小计				441,338,412.30	233,269,273.20	0.00	202,837,048.66	611,228,987.36		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	德阳市九益锻造有限公司	子公司德阳台海的少数股东、子公司德阳万达少数股东控制的公司	应收账款	45,519,843.48	9,395,143.00		27,998,173.04	26,916,813.44	购销业务结算	经营性往来
	德阳市九益锻造有限公司	子公司德阳台海的少数股东、子公司德阳万达少数股东控制的公司	预付账款	31,082,959.86	1,972,480.36		31,082,959.86	1,972,480.36	购销业务结算	经营性往来
小计				76,602,803.34	11,367,623.36	0.00	59,081,132.90	28,889,293.80		
总计				517,941,215.64	244,636,896.56	0.00	261,918,181.56	640,118,281.16		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

备注：2019年度，公司披露的资金占用及其他关联资金往来情况汇总表中，烟台市台海集团有限公司期末应收账款余额为157,957,089.48元，未合并预收账款为18,498,738.96元。2020年年初往来资金余额在合并应收账款后为139,458,350.52元。