

美都能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2019]000295号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

大

美都能源股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	美都能源股份有限公司 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	1-3



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明



大华特字[2019]000295号

美都能源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》审计了美都能源股份有限公司（以下简称美都能源）2018年度财务报表，包括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4月22日签发了大华审字[2019]000739号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》（证监发[2003]56号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就美都能源编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是美都能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计美都能源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，在所有重大方面未发现不一致。除了对美都能

源实施 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。为了更好地理解美都能源 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：美都能源股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

高晓才

中国注册会计师：

王新娟

二〇一九年四月二十二日

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：美都能源股份有限公司

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 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	-	-	-				-	-		-

单位：万元

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：美都能源股份有限公司										单位：万元
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年初往来 资金余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度往来资金 的利息（如有）	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								-		
								-		
	Meidu America Inc	子公司	其他应收款	684,110.33	1,670.73			685,781.06	往来款	非经营性
	美都能源德清置业有限公司	子公司	其他应收款	9,759.60	9,743.59		30,746.00	-11,242.81	往来款	非经营性
	德清美都安置房产建设有限公司	子公司	其他应收款	6,712.46	973.56		12,201.60	-4,515.58	往来款	非经营性
	上海美都财富资产管理公司	子公司的子公司	其他应收款	1,000.00			1,000.00	-	往来款	非经营性
	长兴美都置业有限公司	子公司	其他应收款	25,253.24	400.00		11,620.00	14,033.24	往来款	非经营性
	浙江恒升投资开发有限公司	子公司	其他应收款	3,069.03	188.00		1,520.24	1,736.79	往来款	非经营性
	宣城美都置业有限公司	子公司	其他应收款	14,057.72	100.00		22,210.00	-8,052.28	往来款	非经营性
	德清美都小额贷款股份有限公司	子公司的子公司	其他应收款		12,400.00	3.00	12,403.00	-	往来款	非经营性
	湖州凤凰东园建设有限公司	子公司	其他应收款	2,234.39			65.00	2,169.39	往来款	非经营性
	德清美都建设有限公司	子公司	其他应收款	5,238.23	448.82		6,467.81	-780.76	往来款	非经营性
	美都金控（杭州）有限公司	子公司	其他应收款	66,084.37	142,643.33		107,479.33	101,248.37	往来款	非经营性
	浙江美都投资开发有限公司	子公司	其他应收款	1,193.81	598.00		4,340.00	-2,548.19	往来款	非经营性
	杭州鼎玉房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	162.35	2,915.81		3,078.16	-	往来款	非经营性
	浙江美都典当有限责任公司	子公司的子公司	其他应收款	31,280.00	37,750.00		30,372.06	38,657.94	往来款	非经营性
	北京美都国际能源投资管理有限公司	子公司	其他应收款	540.32	330.00		-	870.32	往来款	非经营性
	浙江美都墨烯科技有限公司	子公司	其他应收款	9,474.48	5,042.23		8,671.46	5,845.25	往来款	非经营性
	德清美都新能源科技合伙企业（有限合伙）	子公司的子公司	其他应收款	5.00	1,213.24		1,218.24	-	往来款	非经营性
	浙江美成创业投资有限公司	子公司的子公司	其他应收款	395.00	9,200.00		9,200.00	395.00	往来款	非经营性
	上海美峥贸易有限公司	子公司的子公司	其他应收款	2,400.00			2,745.00	-345.00	往来款	非经营性
	美都新能动力贸易（杭州）有限公司	子公司	其他应收款	5,070.80	10,013.00		4,110.00	10,973.80	往来款	非经营性
	美都经贸浙江有限公司	子公司	其他应收款	36,737.88	164,922.00		156,565.41	45,094.47	往来款	非经营性
关联自然人								-		
								-		

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：美都能源股份有限公司

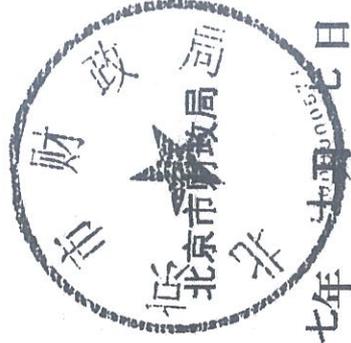
单位：万元

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年期初往来 资金余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度往来的利息（如有）	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
	海南美都置业有限公司	联营企业	其他应收款	831.69	200.00		2,000.00	-968.31	往来款	非经营性
	泰安中农嘉吉肥业有限公司	子公司关联方	其他应收款	3,656.08	9,557.52		2,582.88	10,630.72	往来款	非经营性
其他关联方 及其附属企 业	新泰市明瑞化工有限公司	子公司关联方	其他应收款	130.00				130.00	往来款	非经营性
	和田瑞福矿业有限公司	子公司关联方	其他应收款	10,637.88	470.00			11,107.88	往来款	非经营性
	青岛益瑞理新材料有限公司	子公司关联方	其他应收款	14,909.73	4,065.66			18,975.39	往来款	非经营性
	浙江宝华控股集团有限公司	子公司关联方	其他应收款		5,400.00			5,400.00	往来款	非经营性
总计	—	—	—	934,944.39	420,245.49	3.00	430,596.19	924,596.69	—	—

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

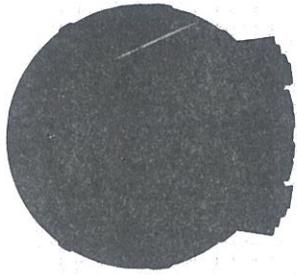


发证机关:

二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

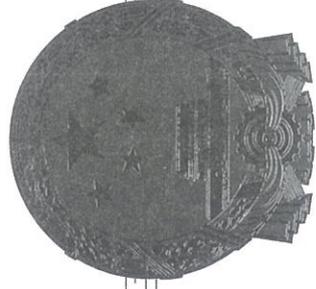
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



证书序号：000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



证书号：01

发证时间：一九九九年九月十日

证书有效期至：二〇二〇年九月十日



姓名 Full name 颜新才
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-12-05
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 410105197512052759



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this renewal.



2014年4月8日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日
 y m d



合格，自 2016-03-21
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日
 y m d



合格，自 2017-03-31
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

姓名: 颜新才
 证书编号: 410000090044
 2018-05-11



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAS
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAS
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAS
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAS
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

证书编号: 410000090044
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年10月29日
 Date of Issuance



姓名: 王新娟
 Full name: 王新娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1968-11-16
 Date of birth: 1968-11-16
 工作单位: 北京德隆会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 北京德隆会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 120103196811162043
 Identity card: 120103196811162043



valid for another year after this renewal.

2015-04-01



110001101892

证书编号: 110001101892
 No. of Certificate: 110001101892
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九年七月五日
 Date of Issuance: 2009-07-05

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 12月 24日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 12月 24日

1. When practitioner's certificate shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or delegation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance of a missing and announcement of loss on the newspaper.

转入: 王新娟 (身份证号: 120103196811162043) 2012.12.24
 转出: 北京德隆会计师事务所 (盖章) 2012.12.24

