

**关于烟台正海磁性材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明**

和信专字（2019）第 000108 号

目 录	页 码
一、控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	1-2
二、公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	3



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十四日

关于烟台正海磁性材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

和信专字（2019）第000108号

烟台正海磁性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烟台正海磁性材料股份有限公司（以下简称：“正海磁材”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年3月24日出具了和信审字（2019）第000180号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印发的《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，正海磁材编制了本专项说明后附的2018年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是正海磁材管理层的责任，我们对汇总表所载资料与正海磁材2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对正海磁材实施2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解正海磁材 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露正海磁材 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：烟台正海磁性材料股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王巍坚

中国注册会计师：李 慧

中国·济南

二〇一九年三月二十四日



烟台正海磁性材料股份有限公司

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

单位：万元

非经营性资金占	资金占用方名称	占用方与上	上市公司核	2018 年期初	2018 年度占	2018 年度占	2018 年度偿	2018 年期末	占用形成原	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	资金往来方名称	往来方与上	上市公司核	2018 年期初	2018 年度往	2018 年度往	2018 年度偿	2018 年期末	往来形成原	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										
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总 计	-	-	-						-	-

法定代表人：王庆凯

主管会计工作负责人：高波

会计机构负责人：王珊珊