



MAZARS

中审众环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

关于宝泰隆新材料股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金

情况的专项说明

2018年12月31日



MAZARS
中 审 众 环

**关于宝泰隆新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况的专项说明**

2018 年 12 月 31 日

宝泰隆新材料股份有限公司
公章

关于宝泰隆新材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)140009号

宝泰隆新材料股份有限公司全体股东:

我们审计了宝泰隆新材料股份有限公司(以下简称宝泰隆公司)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、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22日出具了众环审字(2019)140008号《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》(2017年修订)的要求,宝泰隆公司编制了后附的截至2018年12月31日止宝泰隆公司控股股东及其他关联方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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是宝泰隆公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与宝泰隆公司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。除了对宝泰隆公司实施于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,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解宝泰隆公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供宝泰隆公司向中国证监会黑龙江监管局及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一 宝泰隆新材料股份有限公司控股股东及其他关联方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》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 武汉

中国注册会计师

中国注册会计师

2019年3月22日



附件一:

宝泰隆新材料股份有限公司控股股东及其他关联方 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

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度累计发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还发生金额	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										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-
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年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还发生金额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	控股子公司	其他应收款	58,775.01	6,777.94		340.09	65,212.86	内部借款	非经营性往来
	鸡西市宝泰隆投资有限公司	控股子公司	其他应收款	14,832.00	27.00			14,859.00	内部往来或代垫款	非经营性往来

法定代表人: 廖云

主管会计工作负责人: 马庆

会计机构负责人: 李颀



附件一:

宝泰隆新材料股份有限公司控股股东及其他关联方 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(续)

单位: 万元

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
上市公司及其附属企业	双鸭山宝泰隆投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,304.72				1,304.72	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河市东润矿业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,653.00	300.00			1,953.00	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河墨岩投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	5,000.00	33,000.00		38,000.00		内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	39,192.71	14,901.64		2,600.00	51,494.35	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆环保建材有限公司	全资子公司	其他应收款	4,555.35	93.32			4,648.67	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆供热公司	全资子公司	其他应收款	2,624.11	7,931.21		5,175.10	5,380.22	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆石墨新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	4,326.69	2,310.25		5,151.20	1,485.74	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆甲醇有限公司	全资子公司	其他应收款		35,975.82		35,923.36	52.46	内部往来或代垫款	非经营性往来

法定代表人: 焦云

主管会计工作负责人: 马庆

会计机构负责人: 李颀

第 2 页 共 3 页



附件一:

宝泰隆新材料股份有限公司控股股东及其他关联方
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(续)

单位:万元

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
上市公司的子公司及其附属企业	七台河宝泰隆新能源有限公司	全资子公司	其他应收款		24,678.97		24,677.89	1.08	内部往来或代垫款	非经营性往来
关联自然人	双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	控股子公司	应收利息	8,562.78		3,558.35		12,121.13	借款利息单独核算	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	宝清县建龙大雁煤业有限公司	关联法人	其他应收款	278.22				278.22	借款	非经营性往来
总计				140,826.37	126,274.37	3,558.35	111,867.64	158,791.45		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:李斌

马庆印

焦云印

李斌印



营业执照

5-副本

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。



证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石安元



证书号: 53

发证时间: 二〇〇九年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日

证书序号: NO. 026571

说明

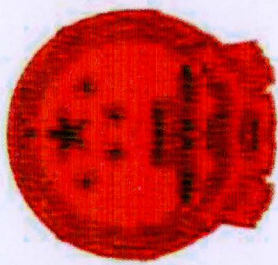
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年八月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
 主任会计师: 曹俊
 办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号 2-9层
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 42010005
 注册资本(出资额): 10000000元
 批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号
 批准设立日期: 2013年10月28日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	王栋	性别	男	出生日期	1973-01-15	工作单位	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Full name	王栋	Sex	男	Date of birth	1973-01-15	Working unit	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
身份证号码	230102730115163						
Identity card No.	230102730115163						





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.



2017年3月28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.

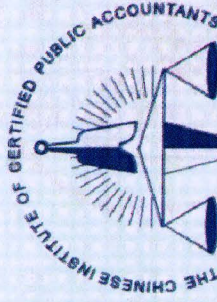


2018年3月26日

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.



中国注册会计师协会

姓名 隋国君
Sex 男
Date of birth 1979-11-21
Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Identity card No. 231028197911215213

