

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

关于对深圳市新纶科技股份有限公司的2018年年度审计报告及控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的更正说明

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)作为深圳市新纶科技股份有限公司(以下简称“新纶科技”)的年度财务报表审计会计师事务所,于2019年4月22日出具了亚会A审字(2019)0018号《2018年年度审计报告》以及亚会A核字(2019)0006号《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。新纶科技于2019年4月22日在巨潮资讯网披露了《2018年年度报告》、《2018年年度审计报告》及《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。经事后审核发现,我们出具的《2018年年度审计报告》及《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》中部分内容出现差错,现对该部分内容进行更正。以下更正不会对新纶科技2018年度业绩造成影响,具体情况如下:

1、更正内容:财务报表/合并资产负债表

更正前:

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	38,327,070.21	38,327,070.21
未分配利润	744,876,306.67	461,365,762.98

更正后:

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	43,264,222.00	38,327,070.21
未分配利润	739,939,154.88	461,365,762.98



2、更正内容：财务报表/母公司资产负债表

更正前：

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	38,327,070.21	38,327,070.21
未分配利润	203,580,561.07	171,821,620.37

更正后：

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	43,264,222.00	38,327,070.21
未分配利润	198,643,409.28	171,821,620.37

3、更正内容：财务报表/合并股东权益变动表

更正前：

项目	2018 年度										所有者权益合计
	归属于公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益		
三、本期增减变动额	648,813,300.00	-	898,216,020.63	-	-14,980,936.01	-	-	283,510,543.69	-17,006,689.13		1,798,552,239.18
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-17,612,577.22				-17,612,577.22
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-				-
四、本期期末余额	1,152,029,792.00	-	3,228,495,682.19	-	-14,596,799.58	-	38,327,070.21	744,876,306.67	-9,098,185.85		5,140,033,865.64

更正后：

项目	2018 年度										所有者权益合计
	归属于公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益		
三、本期增减变动额	648,813,300.00	-	898,216,020.63	-	-14,980,936.01	-	4,937,151.79	278,573,391.90	-17,006,689.13		1,798,552,239.18
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	4,937,151.79	-22,549,729.01			-17,612,577.22
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	4,937,151.79	-4,937,151.79			-
四、本期期末余额	1,152,029,792.00	-	3,228,495,682.19	-	-14,596,799.58	-	43,264,222.00	739,939,154.88	-9,098,185.85		5,140,033,865.64

4、更正内容：财务报表/母公司股权权益变动表

更正前：

项目	2018 年度										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动额	648,813,300.00	-	-	-	891,366,371.29	-	-	-	-	31,758,940.70	1,571,938,611.99
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,612,577.22	-17,612,577.22
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	1,152,029,792.00	-	-	-	3,310,676,266.91	-	-	-	38,327,070.21	203,580,561.07	4,704,613,690.19

更正后：

项目	2018 年度										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动额	648,813,300.00	-	-	-	891,366,371.29	-	-	-	-	26,821,788.91	1,571,938,611.99
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,549,729.01	-17,612,577.22
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,937,151.79	-
四、本期末余额	1,152,029,792.00	-	-	-	3,310,676,266.91	-	-	-	43,264,222.00	198,643,409.28	4,704,613,690.19

5、更正内容：财务报表附注/5.34 盈余公积

更正前：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	38,327,070.21	-	-	38,327,070.21
合计	38,327,070.21	-	-	38,327,070.21

更正后：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	38,327,070.21	4,937,151.79	-	43,264,222.00
合计	38,327,070.21	4,937,151.79	-	43,264,222.00

6、更正内容：财务报表/5.35 未分配利润

更正前：

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	461,365,762.98	294,370,112.64
调整期初未分配利润合计数(调增+ ,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	461,365,762.98	294,370,112.64
加：本期归属于公司所有者的净利润	301,123,120.91	172,530,469.34
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	17,612,577.22	5,534,819.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	744,876,306.67	461,365,762.98

更正后：

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	461,365,762.98	294,370,112.64
调整期初未分配利润合计数(调增+ ,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	461,365,762.98	294,370,112.64
加：本期归属于公司所有者的净利润	301,123,120.91	172,530,469.34
减：提取法定盈余公积	4,937,151.79	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	17,612,577.22	5,534,819.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	739,939,154.88	461,365,762.98

7、更正内容：深圳市新纶科技股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明正文/第二段

更正前：

根据中国证券监督管理委员会及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)》的要求以及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》规定的控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表格式，新纶公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止新纶公司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”)。

更正后：

根据中国证券监督管理委员会及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)》的要求以及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项》规定的控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表格式，新纶公司编制了后附的截至2018年12月31日止新纶公司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”）。

8、更正内容：深圳市新纶科技股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明正文/第五段

更正前：

附件：新纶公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

更正后：

附件：新纶公司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

9、更正内容：深圳市新纶科技股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

更正前：

单位：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 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	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	常州英诺激光科技有限公司	关联企业	其他应收款	27.67	16.03	43.70	-	资金往来	非经营性占用
	深圳恒益大通投资控股集团有限公司	关联企业	其他应收款	-	309.35	-	309.35	资金往来	非经营性占用
	英诺激光科技股份有限公司	关联企业	其他应收款	-	203.79	203.79	-		
小计			27.67	529.17	247.49	309.35			
关联自然人及其控制的法人	无			-	-	-	-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	东莞首道超净技术有限公司	合营公司	其他应收款	30.23	69.20	46.61	52.82	资金往来	非经营性占用
				30.23	69.20	46.61	52.82		
小计				4,480.32	19,746.77	255.03	23,972.06	资金往来	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	成都新晨新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	1.89	2.45	4.34	-	资金往来	非经营性占用
	合肥洁易超净技术有限公司	子公司	其他应收款	204.89	61.44	30.15	236.18	资金往来	非经营性占用
	南昌洁净易超净科技有限公司	子公司	其他应收款	4.03	1.72	-	5.75	资金往来	非经营性占用
	厦门鹏阁精密工业有限公司	子公司	其他应收款						

上海瀚广实业有限公司	子公司	其他应收款	314.80	2,335.47	2,650.27	-	资金往来	非经营性占用
深圳鹏阔精密工业有限公司	子公司	其他应收款	2,540.79	3,465.25	3,313.07	2,692.97	资金往来	非经营性占用
深圳市金麒麟环境科技有限公司	子公司	其他应收款	477.79	1,795.51	1,630.44	642.86	资金往来	非经营性占用
深圳市金耀辉科技有限公司	子公司	其他应收款	31,191.57	38,555.14	40,667.14	29,079.57	资金往来	非经营性占用
苏州新纶超净技术有限公司	子公司	其他应收款	12,015.62	82,060.53	82,165.36	11,910.79	资金往来	非经营性占用
苏州依格斯电子有限公司	子公司	其他应收款	2,644.29	350.81	79.65	2,915.45	资金往来	非经营性占用
新纶复合材料科技(常州)有限公司	子公司	其他应收款	14,638.83	45,151.22	59,790.05	-	资金往来	非经营性占用
新纶科技(常州)有限公司	子公司	其他应收款	29,973.21	96,858.56	125,218.06	1,613.71	资金往来	非经营性占用
新纳新材料(常州)有限公司	子公司	其他应收款	218.05	-	218.05	-	资金往来	非经营性占用
江天精密制造科技(苏州)有限公司	子公司	其他应收款	-	13,129.50	12,989.50	140.00	资金往来	非经营性占用
长江新纶新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,352.68	2,252.68	100.00	资金往来	非经营性占用
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	子公司	其他应收款	-	32,540.98	29,927.28	2,613.70	资金往来	非经营性占用
小计			98,706.08	338,408.03	361,191.07	75,923.04		
总计			98,763.98	339,006.40	361,485.17	76,285.21		

更正后：

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(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										
其它关联资金往来	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(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
大股东及其附属企业	常州英诺激光科技有限公司	关联企业	其他应收款	27.67	16.03	-	43.70	-	工程管理咨询费、投标保证金	经营性占用
	深圳恒益大通投资控股集团有限公司	关联企业	其他应收款	-	309.35	-	-	309.35	租金	经营性占用
	英诺激光科技股份有限公司	关联企业	其他应收款	-	203.79	-	203.79	-	租金、水电费	经营性占用
小计				27.67	529.17	-	247.49	309.35		
上市公司的子公司	成都新晨新材料	子公司	其他应收款		19,746.77		255.03	23,972.06	资金往来	非经营性占用

及其附属企业																					
技术有限公司				4,480.32																	
成都新晨新材料技术有限公司	子公司	其他应收款	4,480.32	19,746.77			255.03	23,972.06	资金往来											非经营性占用	
合肥洁易超净技术有限公司	子公司	其他应收款	1.89	2.45			4.34	-	资金往来												非经营性占用
南昌洁净超净科技有限公司	子公司	其他应收款	204.89	61.44			30.15	236.18	资金往来												非经营性占用
厦门鹏阔精密工业有限公司	子公司	其他应收款	4.03	1.72			-	5.75	资金往来												非经营性占用
上海瀚广实业有限公司	子公司	其他应收款	314.80	2,335.47			2,650.27	-	资金往来												非经营性占用
深圳鹏阔精密工业有限公司	子公司	其他应收款	2,540.79	3,465.25			3,313.07	2,692.97	资金往来												非经营性占用
深圳市金麒麟环境科技有限公司	子公司	其他应收款	477.79	1,795.51			1,630.44	642.86	资金往来												非经营性占用
深圳市金耀辉科技有限公司	子公司	其他应收款	31,191.57	38,555.14			40,667.14	29,079.57	资金往来												非经营性占用
苏州新纶超净技术有限公司	子公司	其他应收款	12,015.62	82,060.53			82,165.36	11,910.79	资金往来												非经营性占用
苏州依格斯电子有限公司	子公司	其他应收款	2,644.29	350.81			79.65	2,915.45	资金往来												非经营性占用
新纶复合材料科技(常州)有限公司	子公司	其他应收款	14,638.83	45,151.22			59,790.05	-	资金往来												非经营性占用
新纶科技(常州)有限公司	子公司	其他应收款	29,973.21	96,858.56			125,218.06	1,613.71	资金往来												非经营性占用

	新纳新材料(常州)有限公司	子公司	其他应收款	218.05	-		218.05	-	资金往来	非经营性占用
	江天精密制造科技(苏州)有限公司	子公司	其他应收款	-	13,129.50		12,989.50	140.00	资金往来	非经营性占用
	长江新纶新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,352.68		2,252.68	100.00	资金往来	非经营性占用
	新恒东薄膜材料(常州)有限公司	子公司	其他应收款	-	32,540.98		29,927.28	2,613.70	资金往来	非经营性占用
小计				98,706.08	338,408.03		361,191.07	75,923.04		
关联自然人及其控制的法人	无			-	-		-	-		
小计				-	-		-	-		
其他关联人及其附属企业	东莞首道超净技术有限公司	合营公司	其他应收款	-	50.00		-	50.00	借款	非经营性占用
小计				-	50.00		-	50.00		
总计				98,733.75	338,987.20		361,438.56	76,282.39		

除以上情况外，《2018 年年度审计报告》及《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》其他内容不变。

本说明仅供深圳市新纶科技股份有限公司为本次《2018 年年度报告》、《2018 年年度审计报告》及《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》更正备查使用，不得用作任何其他目的



亚太（集团）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

