



美瑞新材料股份有限公司

关联方资金占用报告

信会师报字[2020]第 ZB10030 号

## 关于对美瑞新材料股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZB10030 号

### 美瑞新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的美瑞新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

#### 一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告〔2015〕107 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。



### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

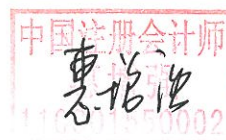
### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是美瑞新材料股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供美瑞新材料股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的专项审计意见。



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年一月十九日

附件

### 美瑞新材料股份有限公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：美瑞新材料股份有限公司

单位：元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年末占用资金余额	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									
	小计								
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									
	小计								
挂牌公司的子公司及其附属企业									
	小计								
总计									

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 总会计师（或财务总监）：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_

附件





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91310101568093764U

证照编号: 0100000201906285040



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
公示系统”查询、  
了解、许可、监  
管信息。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
类别 特殊普通合伙企业



成立日期 2011年01月24日  
合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

## 经营范围

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、  
税务咨询、法律、法规咨询服务; 信息技术咨询服务; 代  
理记帐; 会计、审计、税务、资产评估、管理咨询、其他  
相关业务; 企业管理咨询、财务、税务、法律、法规咨  
询; 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【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


2019年06月28日



证书序号: 0001247

# 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：  
  
 二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）





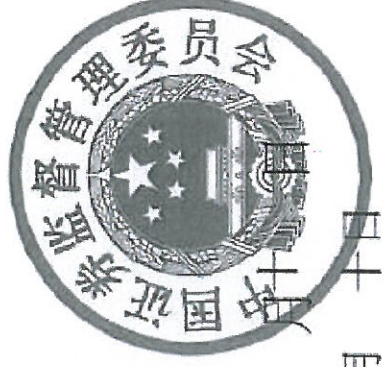
证书序号: 000396

# 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  
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月 十日

证书有效期至: 二〇一三年七月 十日



姓名: 惠增强  
 Full name: 惠增强  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968年10月01日  
 Date of birth: 1968年10月01日  
 工作单位: 华伦会计师事务所  
 Working unit: 华伦会计师事务所  
 身份证号码: 630104196810010012  
 Identity card No: 630104196810010012

注册编号: 110001560002  
 No. of Certificate: 110001560002  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Approved Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2001年04月28日  
 Date of Issuance: 2001年04月28日

姓名: 惠增强  
 注册编号: 110001560002



本证书在有效期内，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



2012年 2月 6日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意登记  
 Agree the holder to be re-registered

同意登记  
 Agree the holder to be re-registered

转出协会盖章  
 Stamp of the transferring Institute of CPAs  
 2012年 2月 25日

转入协会盖章  
 Stamp of the receiving Institute of CPAs  
 2012年 2月 25日

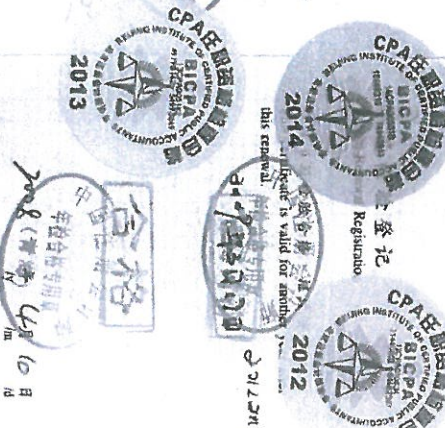
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书在有效期内，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册事项  
 一、注册费由注册会计师协会代收。  
 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师从事审计业务时，应当出具审计报告。  
 四、本证书如遗失，应当向原注册协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When purchasing the CPA shall show the above this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or disposition shall be allowed.
3. The CPA shall receive the certificate from the Institute of CPAs and shall not be allowed to use the certificate of any other Institute of CPAs.
4. In the case of loss, the holder shall report to the Institute of CPAs and shall apply for the certificate of a new one.



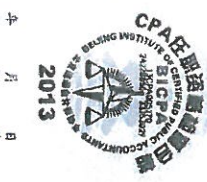


信



注册编号: 110001540241  
北京注册会计师协会  
Date of issuance: 二〇〇九 年 五 月 四 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Register  
本证书年检合格  
This certificate is valid  
this year - valid.  
姓名: 李庆辉  
证书编号: 110001540241



姓名: 李庆辉  
性别: 女  
出生日期: 1976-12-10  
工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司  
身份证号码: 210522197612102040



同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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