

关于会通新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：会通新材料股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-89722900

会通新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕1819号

会通新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了会通新材料股份有限公司（以下简称会通股份公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的会通股份公司管理层编制的2021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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供会通股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为会通股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解会通股份公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

会通股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》（上证函〔2022〕4号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会通股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，会通股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》（上证函〔2022〕4 号）的规定，如实反映了会通股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：

余建耀



中国注册会计师：

彭敏



二〇二二年四月七日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆会通科技有限公司	子公司	其他应收款	31.88			31.88		拆借款	非经营性往来
	会通新材料(上海)有限公司	子公司	其他应收款		700.00			700.00	拆借款	非经营性往来
	安庆会通新材料有限公司	子公司	其他应收款		26,047.41		12,645.61	13,401.80	拆借款	非经营性往来
	广东圆融新材料有限公司	子公司	其他应收款	107.00			107.00		拆借款	非经营性往来

	合肥圆融新材料有限公司	子公司	其他应收款		6,774.35		6,774.35		拆借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	138.88	33,521.76		19,558.84	14,101.80	/	/



营业执照

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/13)



扫描二维码
即可验证企业
信息真实性
注：企业、许可、重
罚信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡少先

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

审计企业会计报表，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，但具有关联报告，基本理论研究和评价，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息系统管理，法律、法规规定的其他业务。（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



2022年03月11日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

2022年04月30日通过

国家市场监督管理总局监制

仅为会通新材料股份有限公司2021年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明之或会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本质书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部

仅为会通新材料股份有限公司2021年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 邮箱: 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
 版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码: b4600001 京ICP备: 05035442号 京公网安备: 11040102700089号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085913425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607349169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581T	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgb/202011/t20201102_385509.html

仅为会通新材料股份有限公司2021年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传

123



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



姓名 余建耀
性别 男
出生日期 1978-07-03
工作单位 天德会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 330127197807033510

仅为 会通新材料股份有限公司2021年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 余建耀 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方发送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职资格证书
2021 检
浙江注册会计师协会

注册编号: 330000010081
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 2008
发证日期: 2008 年 月 日
Date of Issuance: 2008 年 月 日




878



姓名 彭敏
 Full name 彭敏
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1990-05-08
 Date of birth 1990-05-08
 工作单位 天匯會計師事務所(特殊普通合伙)
 Work/ing unit 天匯會計師事務所(特殊普通合伙)
 身份證號碼 432522199005087423
 Identity card No. 432522199005087423



仅为 会通新材料股份有限公司2021年度审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 彭敏 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此复印件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



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.



证书编号: 330000015199
 No. of Certificate 330000015199
 批准注册协会: 浙江注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 浙江注册会计师协会
 发证日期: 2014 年 09 月 30 日
 Date of issuance 2014 年 09 月 30 日

