

广州三孚新材料科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况的专项审核说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广州三孚新材料科技股份有限公司

审计单位：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：020-32077125



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

广州三孚新材料科技股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项审核说明

华兴专字[2022]21011040080号

广州三孚新材料科技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》审计了广州三孚新材料科技股份有限公司(以下简称“三孚新科”)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、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表,以及财务报表附注,并于2022年4月21日出具了华兴审字[2022]21011040037号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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)的要求,三孚新科编制了后附的《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”)。

如实编制和对外披露上述汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是三孚新科的责任,我们的责任是对上述汇总表进行审核,并出具专项说明。

我们将上述汇总表与三孚新科的有关会计资料进行了核对,在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对三孚新科关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外,我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解三孚新科2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供三孚新科向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送三孚新科2021年度报告使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他用途。

附件: 广州三孚新材料科技股份有限公司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



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十一日

附件



广州三孚新材料科技股份有限公司 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

编制单位：广州三孚新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 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 年期初占用资金余额 | 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 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年期初占用资金余额 | 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 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 南京宁美新材料科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 4,400,000.00 | | 4,400,000.00 | | 往来款 | 非经营性 |
| | 广州皓悦新材料科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 31,419,093.16 | 42,000,000.00 | 1,481,605.75 | 34,851,810.02 | 40,048,888.89 | 往来款 | 非经营性 |
| | 广州智朗新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 往来款 | 非经营性 |
| 小计 | | | | 31,419,093.16 | 46,410,000.00 | 1,481,605.75 | 39,261,810.02 | 40,048,888.89 | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | 31,419,093.16 | 46,410,000.00 | 1,481,605.75 | 39,261,810.02 | 40,048,888.89 | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

统一社会信用代码
91350100084343026U



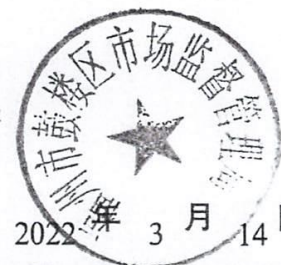
名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 林宝明

成立日期 2013年12月09日
合伙期限 2013年12月09日 至 长期

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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3月14日



会计师事务所 执业证书

名称：**华兴会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**林宝明**

主任会计师：**林宝明**

经营场所：**福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**35010001**

批准执业文号：**闽财会(2013)46号**

批准执业日期：**2013年11月29日**



证书序号：0001939

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：**福建省财政厅**



中华人民共和国财政部制

姓名: 徐继宏
 Full name: 徐继宏
 Sex: 男
 Date of Birth: 1977-12-11
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Membership No.: 440100560028
 Identity card No.: 420682197712118634



证书编号: 440100560028
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 07 月 26 日
 Date of Issuance
 2012年4月30日换发



徐继宏(440100560028), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。

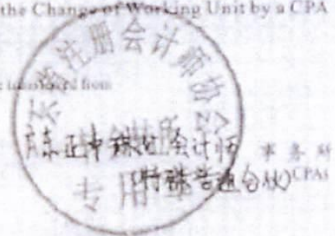
440100560028

徐继宏(440100560028), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。

440100560028

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

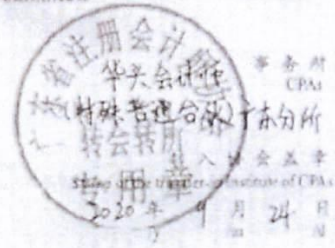
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



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

2020 年 9 月 24 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

2020 年 9 月 24 日



| | |
|-------------------|--------------------------|
| 姓名 | 张立娇 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1992-08-20 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)广东分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 440921199208204584 |
| Identity card No. | |



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: 350100010146
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 03 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
y m d

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 年期初占用资金余额 | 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 |
| | | | | | | | | | | 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 |
| | | | | | | | | | | 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 年期初往来资金余额 | 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 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 南京宁美新材料科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 4,400,000.00 | | 4,400,000.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广州皓悦新材 | 子公司 | 其他应收款 | 31,419,093.16 | 42,000,000.00 | 1,481,605.75 | 34,851,810.02 | 40,048,888.89 | 往来 | 非经营 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-----|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----|--------|
| | 料科技有限公司 | | | | | | | | 款 | 性往来 |
| | 广州智朗新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 31,419,093.16 | 46,410,000.00 | 1,481,605.75 | 39,261,810.02 | 40,048,888.89 | / | / |