

关于上海海优威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：上海海优威新材料股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

上海海优威新材料股份有限公司

容诚专字[2022]350Z0012号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100322022901004858
报告名称：	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号：	容诚专字[2022]350Z0012号
被审（验）单位名称：	上海海优威新材料股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月25日
报备日期：	2022年04月25日
签字注册会计师：	张慧玲(350200011535)， 吴莉莉(350100021443)， 郑超敏(110101560618)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 关于上海海优威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专项说明

容诚专字[2022]350Z0012 号

上海海优威新材料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上海海优威新材料股份有限公司（以下简称海优新材公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2022]350Z0007 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，海优新材公司管理层编制了后附的上海海优威新材料股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是海优新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计海优新材公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海优新材公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解海优新材公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海优新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海海优威新材料股份有限公司 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。

(此页无正文，为海优新材公司容诚专字[2022]305Z0012 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 张慧玲   
张慧玲（项目合伙人）

中国注册会计师： 吴莉莉   
吴莉莉

中国注册会计师： 郑超敏   
郑超敏

2022年4月25日

附件:



## 上海海优威新材料股份有限公司 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: 上海海优威新材料股份有限公司

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	2021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
前大股东及其附属企业									-		非经营性占用
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	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23,499.90			23,499.90	-	往来款	非经营性往来
	保定海优威太阳能材料开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	130.00			130.00	-	往来款	非经营性往来
	保定海优威应用材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	345.37			345.37	-	往来款	非经营性往来
	苏州慧谷海优威应用材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	117.00			117.00	-	往来款	非经营性往来
	泰州海优威应用材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	496.43			496.43	-	往来款	非经营性往来
	上饶海优威应用薄膜有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,697.54			-	8,697.54	往来款	非经营性往来
	义乌海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.10			-	0.10	往来款	非经营性往来
	常州合威新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	95.49	987.57			1,083.06	-	往来款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业											
<b>总计</b>					95.49	34,273.91	-	25,671.76	8,697.64		

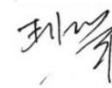
公司法定代表人:


主管会计工作的负责人:


会计机构负责人:


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	上海海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23,499.90		23,499.90	-	往来款	非经营性往来
	保定海优威太阳能材料开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	130.00		130.00	-	往来款	非经营性往来
	保定海优威应用材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	345.37		345.37	-	往来款	非经营性往来
	苏州慧谷海优威应用材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	117.00		117.00	-	往来款	非经营性往来
	泰州海优威应用材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	496.43		496.43	-	往来款	非经营性往来

	上饶海优威应用薄膜有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,697.54		-	8,697.54	往来款	非经营性往来
	义乌海优威应用材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.10		-	0.10	往来款	非经营性往来
	常州合威新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	95.49	987.57		1,083.06	-	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	/	/	/	95.49	34,273.91	-	25,671.76	8,697.64		/



# 营业执照

(副本 5-1)

统一社会信用代码  
911101020854927874



扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解登记、许可、备案、许可、变更信息



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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、增资、减资、股权转让等事项，出具合并资产负债表、审计报告及验资报告；法律、行政法规规定的其他注册会计师业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的范围开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区月坛南街1号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021年12月17日

证书序号: 0011869

## 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》。



会计师事务所

# 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

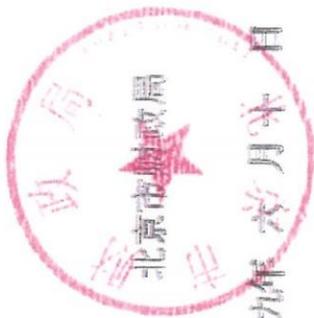
执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制





姓名: 王 娟  
 Full name: 王 娟  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1974.04.09  
 Date of birth: 1974.04.09  
 工作单位: 北京中德律师事务所  
 Working unit: 北京中德律师事务所  
 身份证号: 1101020362092  
 ID number: 1101020362092




注册编号: 1101020362092  
 Annual license number: 1101020362092

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。  
 This certificate is valid for another year after the issue.

2019年3月15日  
 2019.3.15



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。  
 This certificate is valid for another year after the issue.



姓名: 王娟  
 Full name: 王娟  
 身份证号: 1101020362092  
 ID number: 1101020362092

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。  
 This certificate is valid for another year after the issue.

4 11 9

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。  
 This certificate is valid for another year after the issue.

4 11 9

注册编号: 1101020362092  
 Annual license number: 1101020362092

2019年4月18日  
 2019.4.18






年度验证登记  
Annual Renewal Registration

凡持有有效执业证书、年检合格者，均可  
All certificate holders with valid certificates and those who have passed the annual renewal



2019年5月21日



姓 名  
Full Name  
性 别  
Sex  
出生国家  
Date of Birth  
工作单位  
Working Unit  
身份证号  
Identity Card No.



防伪二维码  
Anti-counterfeit QR Code  
注册号: 1101020362092



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

福州同致

李奇峰  
CPA

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

2019年7月4日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

福州普天

李奇峰  
CPA

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

2019年7月4日

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

李奇峰  
CPA

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

2019年7月4日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

李奇峰  
CPA

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

2019年7月4日