

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											
总计					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		/

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

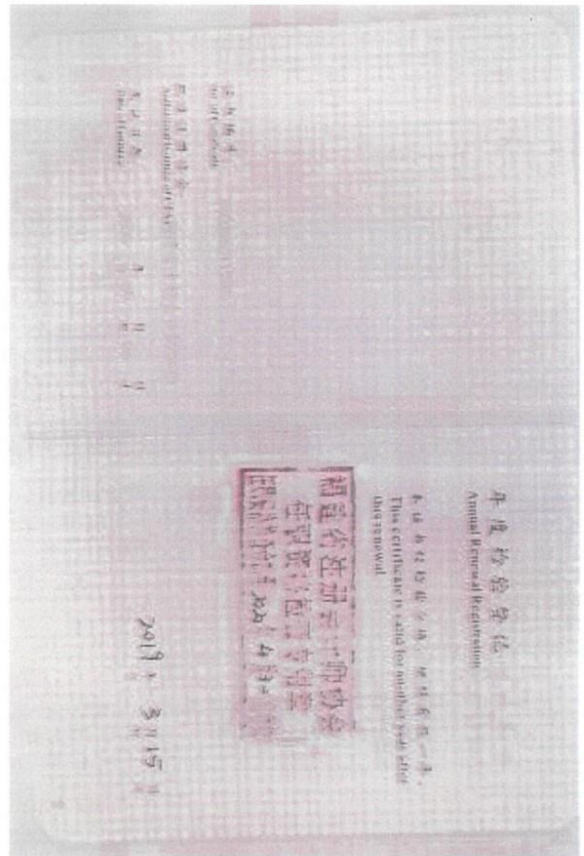
发证机关: 北京市财政局



二〇一三年十月二十五日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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年11月19日
 Date of birth: 1974年11月19日
 工作单位: 北京中伦律师事务所
 Working unit: 北京中伦律师事务所
 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2019年11月19日至2020年11月18日。
 This certificate is valid for another year after this period.

2019年11月15日




年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自2019年11月19日至2020年11月18日。
 This certificate is valid for another year after this period.



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2019年11月19日至2020年11月18日。
 This certificate is valid for another year after this period.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自2019年11月19日至2020年11月18日。
 This certificate is valid for another year after this period.

4 11 19

注册律师执业证
 Registration of the Lawyer's License (Annual Renewal)

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

2019年11月15日



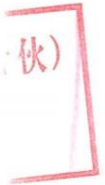


年度验证登记
Annual Renewal Registration

凡持有有效执业证书者，均须在本年度内完成年度验证登记。
All certificate holders should finish their annual renewal registration.



2019年5月21日



姓名: 王...
English Name: ...
性别: 男
Sex: ...
出生年月: ...
Date of Birth: ...
工作单位: ...
Working at: ...
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

王普天
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

王普天
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

王普天
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

王普天
CPA

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

2019年7月4日