

湖南松井新材料股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]23733-3 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——1



湖南松井新材料股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]23733-3 号

湖南松井新材料股份有限公司董事会：

我们审计了湖南松井新材料股份有限公司（以下简称“松井股份”）财务报表，包括2022年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2022年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2023年4月14日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，松井股份编制了后附的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是松井股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，松井股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解松井股份2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2023]23733-3号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





上市公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：湖南松井新材料股份有限公司

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
总计										
其它关联资金往来	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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
上市公司的子公司及其附属企业	东莞鹏哈希化学涂料有限公司	公司的子公司	其他应收款	132.25			132.25		资金拆借	非经营性往来
	北京松井工程技术研究院有限公司	公司的子公司	其他应收款	120.08	20.00			140.08	资金拆借	非经营性往来
	松井新材料(香港)有限公司	公司的子公司	其他应收款	74.14				74.14	资金拆借	非经营性往来
	湖南松井先进表面处理与功能涂层研究院有限公司	公司的子公司	其他应收款		544.46			544.46	资金拆借	非经营性往来
	松井(上海)新材料研究院有限公司	公司的子公司	其他应收款		2,885.88			2,885.88	资金拆借	非经营性往来
	长沙松润新材料有限公司	公司的子公司	其他应收款		4.78			4.78	资金拆借	非经营性往来
	湖南昕逸辰科技有限公司	公司的子公司	其他应收款		2.44			2.44	资金拆借	非经营性往来
	广西贝驰汽车科技有限公司	公司的子公司	其他应收款		0.74			0.74	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				326.47	3458.30		132.25	3,652.52		

法定代表人：

凌·云·前



主管会计工作负责人：

张·强



会计机构负责人：

李·军





营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描此码可便捷
查询信用信息、
记录、备案、许可、
监管信息、社保、
更多应用服务。



名称 天源国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 审计业务；税务咨询；企业管理咨询；代理记账；资产评估；验资；清算；审计；法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据清洗除外）；企业总部管理；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。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。）

出资额 15099万元
成立日期 2012年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年01月17日

证书序号:0000175

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》。

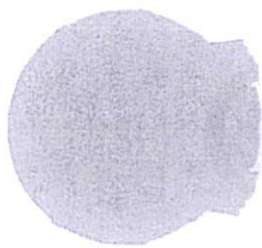


北京市财政局

发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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

同意地址
Agree the address transferred from

天趣会计师事务所
Tianqi International Accounting Firm (Special General Partnership)
2016年11月18日
合格专用章

根据广东省财政厅2016年第7号公告
天趣会计师事务所有限公司
分所改制为天趣国际会计师事务所(特殊普通合伙)
通合伙行所
2016/11/18 2016

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

同意地址
Agree the address transferred from

天趣会计师事务所
Tianqi International Accounting Firm (Special General Partnership)
2016年11月24日
合格专用章

天趣国际会计师事务所(特殊普通合伙)
2016年12月12日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号
No. of Certificate
430300020005

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

发证日期
Date of Issue
1998年05月01日

2016年4月30日续发

注册会计工作单位变更登记事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意声明
Agree the holder on the system's item

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

同意声明
Agree the holder on the system's item

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

注册会计工作单位变更登记事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意声明
Agree the holder on the system's item

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

同意声明
Agree the holder on the system's item

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No



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.

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

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.



天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
合格专用章

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所

证书编号:
No. of Certificate

110101504942

天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所