

关于常州聚和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：常州聚和新材料股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-56076660



常州聚和新材料股份有限公司

2022 年度

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：沪232WU94RH





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于常州聚和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
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZF10511 号

常州聚和新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了常州聚和新材料股份有限公司(以下简称“聚和材料”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZF10509 号的无保留意见审计报告。

聚和材料管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是聚和材料管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计聚和材料 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解聚和材料 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供聚和材料为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：魏琴

魏琴



中国注册会计师：杨远馨

杨远馨



中国·上海

二〇二三年四月十九日





证书编号:
No. of Certificate

310000062223

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 04 22
年 月 日
/ /

姓名

Full name

魏琴

性别

女

出生日期

1978-11-28

工作单位

立信会计师事务所(特殊普通

合作)浙江分所

身份证号码

330104197811280720

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.



2021 年 10 月 2 日

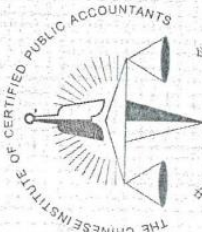
年度检验登记

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.



2021 年 10 月 01 日



姓名 杨远馨

Full name 姓 女

Sex

出生日期 1993-03-16

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普

Working unit

通合伙)浙江分所

身份证号码

330602199303161024

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: 310000062613
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d



证书序号:0001247



会计师事务所
执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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:
上海市财政局
二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

扫描二维码，
了解更多登记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



(副本)

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙
会计师事务所
注册会计师(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟、杨建理

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、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；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；信息系统集成服务；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】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2023年01月12日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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

国家市场监督管理总局监制

附表 2

关于常州聚和新材料股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年 期初占用 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 (如有)	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										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年 期初往来 资金余额	2022 年度 往来累计 发生金额 (不含利	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	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

					息)					
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	常州聚麒国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	8,950.64	34,836.60		43,787.25	-	商品销售	经营性往来
	上海匠聚新材料有限公司	全资子公司	应收账款	3,097.50	18,312.05		18,218.96	3,190.59	商品销售	经营性往来
	上海德朗聚新材料有限公司	全资子公司	应收账款	-	191.04		-	191.04	商品销售	经营性往来
	上海铎聚新材料有限公司	全资子公司	应收账款	4,051.83	77,909.00		67,104.68	14,856.15	商品销售	经营性往来
	上海泰聚新材料有限公司	全资子公司	应收账款	-	62,019.71		31,146.09	30,873.62	商品销售	经营性往来
	常州聚麒国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	104.12		104.12	-	资金往来	经营性往来
	上海匠聚新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	755.92	14.08		770.00	-	资金往来	非经营性往来
	上海德朗聚新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3.65		2.55	1.10	房租、水电	经营性往来
	常州聚麒国际贸易有限公司	全资子公司	预付款项	18,310.50	145,856.44		163,422.97	743.97	商品采购	经营性往来
	上海匠聚新材料有限公司	全资子公司	预付款项	-	370.00		370.00	-	商品采购	经营性往来
	上海德朗聚新材料有限公司	全资子公司	预付款项	-	100.00		100.00	-	商品采购	经营性往来
	上海铎聚新材料有限公司	全资子公司	预付款项	-	400.00		400.00	-	商品采购	经营性往来
	上海泰聚新材料有限公司	全资子公司	预付款项	-	110.00		110.00	-	商品采购	经营性往来

关联自然人										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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	35,166.38	340,226.69	-	325,536.62	49,856.45	/	/