

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

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

2023 年



您可使用手机“扫一扫”或进入
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，
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：3P242V4RY4G7





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[2024]第 ZF10159 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“聚和材料公司”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZF10156 号的无保留意见审计报告。

聚和材料公司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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 2023 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、完整是聚和材料公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计聚和材料公司 2023 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公司 2023 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公司为披露 2023 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：姜旭焜

姜旭焜



中国·上海

二〇二四年三月二十八日



常州聚和新材料股份有限公司 2023 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

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	2023 年初余额	2023 年度发生额(不含利息)	2023 年度占用资金的 利息(如有)	2023 年度偿还累计发 生金额	2023 年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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 的关系	上市公司核算的会 计科目	2023 年初往来资 金余额	2023 年度往来款计 发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的 利息(如有)	2023 年度偿还累计发 生金额	2023 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	上海达朗新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		300.00				资金往来	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	上海德朗新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1.10	2,785.00	35.20	1.10	2,785.20	资金往来	非经营性往来
	江苏德力新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		12,392.05			12,392.05	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及 其附属企业										非经营性往来
总计				1.10	15,442.05	35.20	30.10	15,177.25		非经营性往来

本汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





证书编号:
No. of Certificate.

310000062223

批准注册协会:
Authorized Institute of CP

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
性别
Sex

出生日期
Date of Birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

1978-11-28

立信会计师事务所(特殊普通
合伙)浙江分所

330104197811280720



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.

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

2021 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 10 月 2 日
/ /



姓名 姜旭妮
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1993年9月8日
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
Working unit
身份证号码 350802199309080019
ID 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： 310000063333
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： 2022 年 3 月 3 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

证书序号:0001247

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: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:310000006

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



扫描、建档、备案、监管、服务、

[illegible]

2024年01月15日

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

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

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海达朗聚新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		300.00		300.00		资金往来	非经营性往来
	上海德朗聚新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.10	2,750.00	35.20	1.10	2,785.20	资金往来	非经营性往来
	江苏德力聚新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		12,392.05			12,392.05	资金往来	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	/	/	/	1.10	15,442.05	35.20	301.10	15,177.25	/	/