

关于苏州华源控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕3-187号

苏州华源控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了苏州华源控股股份有限公司（以下简称华源公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华源公司管理层编制的2019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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华源公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华源公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华源公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误

导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华源公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，华源公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料的规定，如实反映了华源公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：苏州华瑞控股股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度发生额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
小计	-	-	-							
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度发生额	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	苏州普桑特环保新材料有限公司	实际控制人控股公司	应收账款	1.60	4.44		1.60	4.44	应收账款	经营性往来
	苏州普特加建筑工程有限公司	实际控制人控股公司	应收账款	1.53	2,265.20		1.53	2,566.66	应收账款	经营性往来
	成都海安华源包装有限公司	子公司	其他应收款	4,022.22	505.00		3,720.76	2,566.66	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	太仓瑞杰包装新材料有限公司	子公司	其他应收款		505.00		505.00		资金周转、代付款项等	非经营性往来
	天津华源瑞杰包装新材料有限公司	子公司	其他应收款		191.61		191.61		资金周转、代付款项等	非经营性往来
	上海顺源国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	2,070.05				2,070.05	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	华源包装(清远)有限公司	子公司	其他应收款	1,092.92	9,108.01			10,200.93	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	苏州华源瑞杰包装新材料有限公司	子公司	其他应收款	3,810.00	9,456.00		4,000.00	9,266.00	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	常州瑞杰新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	41.04	5,150.00		5,223.01	31.97	资金拆借	非经营性往来
	奥瑞泰科技股份有限公司[注]	公司董事担任独立董事的公司	应收账款	82.84				82.84	应收账款	经营性往来
	成都奥瑞泰包装有限公司[注]	公司董事担任独立董事的公司控制的公司	应收账款/预收	60.00	220.24			280.24	应收账款	经营性往来
	湖北奥瑞泰包装有限公司[注]	公司董事担任独立董事的公司控制的公司	应收账款	3,372.74	1,959.66		5,332.40		应收账款	经营性往来
	成都奥瑞泰包装有限公司[注]	公司董事担任独立董事的公司控制的公司	应收账款	505.51	126.45			631.96	应收账款	经营性往来
总计	-	-	-	15,060.45	28,986.62	31.97	19,970.96	24,108.08		

注：奥瑞泰科技股份有限公司系公司原五事担任独立董事的公司；成都奥瑞泰包装有限公司、湖北奥瑞泰包装有限公司、苏州华源瑞杰包装新材料有限公司、天津华源瑞杰包装新材料有限公司、上海顺源国际贸易有限公司、华源包装(清远)有限公司、苏州华源瑞杰包装新材料有限公司、常州瑞杰新材料科技有限公司、奥瑞泰科技股份有限公司[注]、成都奥瑞泰包装有限公司[注]、湖北奥瑞泰包装有限公司[注]、成都奥瑞泰包装有限公司[注]、公司原独立董事于2018年3月任期届满不再担任独立董事，截止2019年3月任期届满十二个月，故从2019年1月开始其担任独立董事的公司或控制的公司不属于公司的关联方。2019年度偿还累计发生金额为2019年1-3月发生额，2019年度偿还累计发生金额为2019年1-3月期末余额转出关联资金往来情况表所致。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年



证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为苏州华源控股股份有限公司2019年度披露之目的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇二〇年十一月十八日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日

仅为苏州华源控股股份有限公司 2019 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系
统”了解更多登
记、备案、许可、监
管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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)

仅为苏州华源控股股份有限公司2019年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法执业未经签署前同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第**三**方披露。
天健会计师事务所(特殊普通合伙)



2020年03月13日



姓名 赵国梁
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-07-10
 Date of birth
 工作单位 开元信德会计师事务所有限公司深圳分所
 Working unit
 身份证号码 220603198107101530
 Identity card No.

证书编号: 110005490001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 12 月 03 日
 Date of Issuance



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.



仅为苏州华源控股股份有限公司 2019 年度披露之目的提供文件的复印件（原件与复印件一致），（特殊普通合伙）赵国梁是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

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.



手机号码: 100064500011
 姜国强



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.



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.





姓名 龙海燕
 性别 女
 出生日期 1982-09-13
 工作单位 广东省惠州安众会计师事务所
 身份证号码 4305211982091354



441300140002
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 441300140002
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇八年十二月三日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017.5.25
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



仅为苏州华源控股股份有限公司 2019 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅（特殊普通合伙）龙海燕是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017年7月30日
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2016.7.30
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

