

**广东坚朗五金制品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明**

大华核字[2021]004780 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东坚朗五金制品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2020 年 12 月 31 日）

目 录 页 次

一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	广东坚朗五金制品股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

大华核字[2021]004780 号

广东坚朗五金制品股份有限公司全体股东：

广东坚朗五金制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称坚朗五金公司）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 7 日签发了大华审字[2021] 005365 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2017 年修订）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就坚朗五金公司编制的 2020 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是坚朗五金公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计坚朗五金公司 2020 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对坚朗五金公司实施 2020 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。为了更好地理解坚朗五金公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：广东坚朗五金制品股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 王海第

中国·北京

中国注册会计师： 叶庚波

二〇二一年四月七日

上市公司的子公司 及其附属企业	广东坚宜佳五金制品有限公司	全资子公司	其他应收款	1,610.94			1,610.94		往来款	非经营性往来
	广东坚朗五金制品(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	6,300.00			1,910.87	4,389.13	往来款	非经营性往来
	北京坚朗五金制品有限公司	全资子公司	其他应收款	107.83	10.00			117.83	往来款	非经营性往来
	北京欧超建材有限公司	全资子公司	其他应收款	48.50	30.60			79.10	往来款	非经营性往来
	广东坚朗建材销售有限公司	全资子公司	其他应收款		23.87		3.00	20.87	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控 制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附 属企业	深圳市君和睿通科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	2,093.31			2,093.31		往来款	非经营性往来
总计	—	—	—	10,160.58	64.47		5,618.12	4,606.93		—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本)(7-1)



扫描二维码登录
“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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

登记机关



2021年02月04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



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：



二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制



姓 名 王海阳
Full name Wang Haoyang
性 别 男
Sex Male
出生日期 1975-03-02
Date of Birth 1975-03-02
工作单位 大华会计师事务所(普通合伙)
Working unit Dahua Accounting Firm (General Partnership)
身份证号码 230108197503020116
Identity card No. 230108197503020116



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，逾期有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



王海阳
110001540031
深圳市注册会计师协会



姓名 Name: 王康强
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1974-06-22
 工作单位 Working unit: 大华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No.: 360429197406221216



注册号(440300191039) 已缴时 广东注册会计师协会2020
 年在岗资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)134号

证书编号
 No. of Certificate: 440300191039
 批准注册机构:
 Authorized Institute of CPAs: 广州市注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issue: 2020年9月04日

此件仅用于业务报告
 专用, 复印无效。