

多氟多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

大华核字[2022]002583 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022661002338
报告名称：	多氟多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专项说明
报告文号：	大华核字[2022]002583
被审（验）单位名称：	多氟多新材料股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年03月18日
报备日期：	2022年03月15日
签字注册会计师：	刘国清(150200030133)， 王佳彤(110101480977)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

多氟多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
(截止 2021 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、	多氟多新材料股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

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[2022]002583号

多氟多新材料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》审计了多氟多新材料股份有限公司（以下简称多氟多公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年3月18日签发了大华审字[2022]003704号标准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《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就多氟多公司编制的2021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、合法性及完整性是多氟多公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计多

氟多新材料股份有限公司 2021 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。除了对多氟多公司实施 2021 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。为了更好地理解多氟多公司 2021 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：多氟多新材料股份有限公司 2021 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：

(项目合伙人)

刘国清

中国注册会计师：

王佳彤

王佳彤

二〇二二年三月十八日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

填报单位：多氟多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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其所属企业	焦作高新区富多多氟多有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产		30,000,000.00	182,416.43	30,182,416.43		详见注1	非经营性占用
小计					30,000,000.00	182,416.43	30,182,416.43			
控股子公司及其所属企业										
小计										
其他关联方及其所属企业										
小计										
总计					30,000,000.00	182,416.43	30,182,416.43			

注1：2021年6月30日，公司完成焦作多氟多实业集团有限公司（以下简称“实业集团”），转让所持焦作市中站区富多多氟多有限公司（以下简称“富多多公司”）股权，上述对富多多公司的财务资助为公司转让其股权之前对其财务资助，该笔款项已于2021年6月30日全部归还。

2021年度经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：多美多新材料股份有限公司	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来累计利息（如有）	2021年度发生额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他长期资金往来	河南省恩来新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	970,953.71	135,083,610.39		81,590,395.59	54,464,167.51	销售产品	经营性往来
	河南省恩来新材料股份有限公司	实际控制人间接控制的法人	应收账款	12,000,000.00			12,000,000.00		销售产品	经营性往来
	河南省恩来新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	5,976,864.85			5,976,864.85		采购产品	经营性往来
	深圳市多美多新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,987,861.00	-667,737.00		855,000.00	465,124.00	退货款	经营性往来
	湖南法恩来新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	5,168,507.16	11,959,913.46		17,128,420.62		销售产品	经营性往来
	湖南法恩来新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	13,000,000.00			13,000,000.00		销售产品	经营性往来
	威海法恩来新材料股份有限公司	实际控制人间接控制的法人	应收账款		6,000,000.00			6,000,000.00	销售产品	经营性往来
	威海法恩来新材料股份有限公司	实际控制人间接控制的法人	其他应收款		4,983,296.14			4,983,296.14	销售产品	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	20,000.00			20,000.00		销售产品	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	18,000.00			18,000.00		采购设备	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		24,546,404.00			67,029,763.00	采购设备	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	42,483,359.00	45,135,594.00		33,836,216.20	11,299,377.80	销售产品	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		8,675,000.00		1,599,000.00	7,075,000.00	销售产品	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	11,449,744.40	87,962,788.15		99,432,532.55		采购产品	经营性往来
	焦作市合盛机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		16,427,161.13		15,625,411.03	801,750.10	销售产品	经营性往来
	徐州小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	5,995,265.17			1,499,000.00	5,995,265.17	租赁服务	经营性往来
	徐州小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	8,605,100.00	-336,780.00		6,428,000.00	6,769,320.00	退货款	经营性往来
	西安小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	19,506,826.60			6,428,000.00	13,078,826.60	销售产品	经营性往来
	西安小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	2,064,436.00				2,064,436.00	技术服务	经营性往来
	南京小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	6,116,607.00			386,896.00	5,729,711.00	销售产品	经营性往来
南京小明新材料股份有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	13,273,037.00			2,839,304.00	10,433,733.00	销售产品、租赁及管理服务	经营性往来	
小计				148,636,561.89	339,787,250.27		292,233,841.84	196,189,910.32		
上市公司控股子公司及附属企业	濮阳中孚铝业股份有限公司	控股子公司	应收账款	158,315.44	20,204,910.90		14,684,995.77	5,678,230.57	销售产品	经营性往来
	隆化县念来铝业有限责任公司	上市公司其他附属企业	其他应收款	6,898,815.47				6,898,815.47	购买设备转入	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	应收账款		480,000.00			480,000.00	销售产品	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	应收账款		480,000.00			480,000.00	销售产品	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	应收账款		1,311,011.47		311,011.47	1,000,000.00	购买其他应收款转入、购买商品	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	预付账款	55,447,572.96	572,733,146.66		688,028,396.47	-59,847,676.65	采购原材料	经营性往来
	河南省念来铝业有限责任公司	控股子公司	预付账款	-4,574,011.57	7,141,065.89		2,427,264.25	139,190.07	采购产品	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	预付账款	-5,643,918.35	16,653,021.09		10,050,065.24	919,337.50	采购产品	经营性往来
	多美多新材料股份有限公司	控股子公司	预付账款	3,300,394.91	2,779,381.81		6,079,776.72		采购原材料	经营性往来
	小计				148,636,561.89	339,787,250.27		292,233,841.84	196,189,910.32	

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司										
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	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度非经营 资金的利息 (如有)	2021年度偿还累计 发生金额	2021年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
	河南省有色金属国际经贸有限公司	控股子公司	应收账款	1,522,500.00	5,290,325.00		6,812,825.00		销售产品	经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	全资子公司	预付账款	23,466,264.90	20,310,708.25		9,724,466.26	34,052,506.87	采购原材料等	经营性往来
	焦作恒信纳米材料工程有限公司	控股子公司	预付账款	2,204,024.39	10,365,286.41		116,400.00	12,569,330.80	采购原材料等	经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	全资子公司	应收票据	116,400.00					销售产品	经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	全资子公司	应收账款		200,000.00			200,000.00	销售产品	经营性往来
	河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	应收账款	17,810,000.00	1,230,000.00		17,810,000.00	1,230,000.00	销售产品	经营性往来
	浙江中孚铝业有限公司	控股子公司	应收账款		1,000,000.00			1,000,000.00	销售产品	经营性往来
	洛阳盛宝氟业有限公司	控股子公司	其他应收款		11,346,227.76		747,199.69	10,599,028.09	原应收账款转入, 销售产品	经营性往来
	重庆市黔江区鑫石产业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	239,060.48	144,780.80			383,841.28	原应收账款转入, 销售产品	经营性往来
	重庆市盛宝氟业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,626,608.21			1,626,608.21	原应收账款转入, 销售产品	经营性往来
	邢台多氟多汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款		5,273,379.83			5,273,379.83	原应收账款转入, 销售产品	经营性往来
	焦作市中区多氟多小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款		28,571.42		28,571.42		借款	经营性往来
	焦作市中区多氟多小额贷款有限公司	控股子公司	其他非流动资产	95,000,000.00		1,206,567.11	65,000,000.00	30,000,000.00	详见注2	经营性往来
	白眼中大化工有限公司	控股子公司	其他非流动资产		30,000,000.00	150,136.98			股权投资	非经营性往来
	多氟多(昆明)科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产		8,000,000.00			8,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	宁夏新氟电和科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产		30,000,000.00	925,150.69	15,000,000.00	15,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	云南氟电电子科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产		51,000,000.00	446,250.00		51,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	河南多氟多能源有限公司	全资子公司	其他非流动资产	4,000,000.00	6,000,000.00	436,216.52		10,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	安徽多氟多智能汽车租赁有限公司	全资子公司	其他非流动资产	204,723,634.52	516,332,113.75	248,641.05	439,000,000.00	439,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	洛阳盛宝氟业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	40,671,504.00	38,000,000.00		40,671,504.00	39,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	重庆市黔江区鑫石产业有限责任公司	控股子公司	其他非流动资产	237,498,528.14	10,100,000.00	4,323,997.93		247,598,528.14	股权投资	非经营性往来
	重庆市黔江区鑫石产业有限责任公司	控股子公司	其他非流动资产	8,500,000.00		144,780.80		8,500,000.00	股权投资	非经营性往来
	重庆市盛宝氟业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	17,000,000.00		301,808.21		17,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	焦作恒信纳米材料工程有限公司	控股子公司	其他非流动资产	3,000,000.00	21,780,000.00	56,870.64	24,780,000.00		股权投资	非经营性往来
	焦作恒信纳米材料工程有限公司	控股子公司	其他非流动资产	5,090,631.70	13,159,760.00	590,964.70	8,250,391.70	16,000,000.00	股权投资	非经营性往来
	河南东方氟基产业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	716,429,716.99	1,402,970,509.27	8,831,406.63	1,222,618,616.28	690,731,609.98	股权投资	非经营性往来
小计				665,066,278.88	1,742,757,759.54	8,831,406.63	1,514,852,458.12	1,192,971,580.30		
其他关联方 及其所属企 业										
小计										
合计				665,066,278.88	1,742,757,759.54	8,831,406.63	1,514,852,458.12	1,192,971,580.30		

截至2021年12月31日, 公司应收关联方款项金额为3,000.00万元, 应付关联方款项金额为3,000.00万元, 该等关联方款项已于2021年12月31日前全部清偿。



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

注册资本 100000000.00元

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、其他经营活动

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12月09日

市场主体信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

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

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。

刘国清

姓名 Full name 刘国清
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974/07/01
工作单位 Working unit 包头杰信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 610103740701167



记
tration

姓名: 刘国清
证书编号: 150200030133

2012.2.15



3 年 4 月 15 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 12 月 25 日
/y /m /d

证书编号: 150200030133
No. of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
Year Month Day



姓 名 王佳彤
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1989-06-01
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 131025198905010128
Identity card No.



证书编号: 110101480977
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 11 月 15 日
Date of Issuance