

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[2022]007905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 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、 广东坚朗五金制品股份有限公司 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

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]007905号

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）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4月25日签发了大华审字[2022]0010910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《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，就坚朗五金公司编制的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 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。除了对坚朗五金公司实施 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。为了更好地理解坚朗五金公司 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：广东坚朗五金制品股份有限公司 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：_____

王海第

中国·北京

中国注册会计师：_____

叶庚波

二〇二二年四月二十五日

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

编制单位：广东坚朗五金制品股份有限公司

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	2021 年期初 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	2021 年 度偿还 累计发 生金额	2021 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 往来资金 的利息	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

大股东及其附属企业	白宝鲲	实际控制人	应收账款		5.88		5.88		云采平台销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东坚朗五金制品（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	4,389.13	800.00		5,189.13	0.00	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	117.83	79.00			196.83	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	79.10	33.00			112.10	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	20.87	8,658.33		8,106.58	572.62	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	
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	应收账款		1,318.98		1,318.98		销售商品	经营性往来
	固诺（天津）实业有限公司	联营企业	应收账款		71.05		71.05		销售商品	经营性往来
	深圳市晶泓科技有限公司	联营企业	应收账款		21.02		21.02		销售商品	经营性往来
	深圳市道尔智控科技股份有限公司	联营企业	应收账款		14.97		14.97		销售商品	经营性往来
	杭州嘉翔高强螺栓股份有限公司	联营企业	应收账款		7.08		7.08		销售商品	经营性往来
	上海乘方自动门科技有限公司	联营企业	应收账款		0.17		0.17		销售商品	经营性往来

	东莞普赛达建筑材料有限公司	联营企业	应收账款		85.32		85.32		销售商品	经营性往来
	白宝萍	本公司董事	应收账款		2.19		2.19		云采平台销售	经营性往来
	陈志明	本公司副总裁	应收账款		0.06		0.06		云采平台销售	经营性往来
	杜万明	本公司总工程师	应收账款		0.10		0.10		云采平台销售	经营性往来
	黄庭来	本公司副总裁	应收账款		0.07		0.07		云采平台销售	经营性往来
	殷建忠	本公司董事、董事会秘书	应收账款		1.17		1.17		云采平台销售	经营性往来
	詹美连	本公司职工监事	应收账款		0.32		0.32		云采平台销售	经营性往来
	张德凯	本公司副总裁	应收账款		0.01		0.01		云采平台销售	经营性往来
	张平	本公司监事	应收账款		0.01		0.01		云采平台销售	经营性往来
总计	—	—	—	4,606.93	11,098.74		14,824.12	881.55		—



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：北京市财政局

二〇一七年 七月 七日

中华人民共和国财政部制





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 12 月 01 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



