

宁波江丰电子材料股份有限公司

专项审计说明

2022 年度

关于宁波江丰电子材料股份有限公司 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[2023]第 ZF10341 号

宁波江丰电子材料股份有限公司全体股东：

我们审计了宁波江丰电子材料股份有限公司(以下简称“江丰电子”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2022 年 12 月 31 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZF10339 号的无保留意见审计报告。

江丰电子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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的相关规定编制了后附的 2022 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、合法和完整是江丰电子管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计江丰电子 2022 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。

为了更好地理解江丰电子 2022 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。

本报告仅供江丰电子为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：凌燕

中国注册会计师：陈思华

中国注册会计师：梅军锋

中国·上海

二〇二三年四月六日

**宁波江丰电子材料股份有限公司 2022 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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期初 占用资金余额	2022 年度占用	2022 年度占用	2022 年度	2022 年期末	占用形成原因	占用性质
					累计发生金额 (不含利息)	资金的利息 (如有)	偿还累计 发生金额	占用资金 余额		
控股股东、实际控制人 及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制 人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期初 往来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年期末 往来资金 余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
控股股东、实际控制人 及其附属企业	同创普润（上海）机 电高科技有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	53.98	20,694.74	-	20,554.06	194.66	销售材料、销售设备、技术服务 费、加工费	经营性往来
	同创（丽水）特种材 料有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	39.38	-	-	39.38	技术服务费	经营性往来

	梭莱镀膜工业(江阴)有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	42.23	-	42.23	-	销售商品	经营性往来
	Soleras Advanced Coating BV	同受实际控制人控制	应收账款	-	56.76	-	56.76	-	贸易服务费	经营性往来
	宁波江丰泰森智能装备有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	49.96	-	49.96	-	租赁设备、代收水电费	经营性往来
	宁波微泰真空技术有限公司	同受实际控制人控制 [注 1]	应收账款	-	57.42	-	57.42	-	技术服务费	经营性往来
	宁波创致超纯新材料有限公司	同受实际控制人控制 [注 2]	应收账款	43.56	35.68	-	79.24	-	技术服务费	经营性往来
	宁波赢伟泰科新材料有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	1.98	-	1.98	-	技术服务费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京江丰电子材料有限公司	子公司	应收账款	3,100.09	14,920.27	-	12,391.03	5,629.33	销售商品、销售材料	经营性往来
	上海江丰平芯电子科技有限公司	子公司	应收账款	1,265.64	4,671.83	-	2,525.68	3,411.79	销售商品、销售材料	经营性往来
	广东江丰电子材料有限公司	子公司	应收账款	64.39	6,418.26	-	3,235.62	3,247.03	销售商品、销售材料、销售设备	经营性往来
	上海睿昇半导体科技有限公司	子公司	应收账款	26.67	1,691.71	-	276.29	1,442.09	销售商品、销售材料、销售设备、租赁设备	经营性往来
	合肥江丰电子材料有限公司	子公司	应收账款	2,057.40	8,563.42	-	9,253.03	1,367.79	销售商品、销售材料、销售设备	经营性往来

宁波润平电子材料有限公司	子公司	应收账款	-	1,249.91	-	8.10	1,241.81	销售商品、销售设备、租赁设备	经营性往来
宁波江丰芯创科技有限公司	子公司	应收账款	-	1,001.37	-	258.89	742.48	销售商品、销售材料、销售设备、 租赁设备、管理服务费、技术服务 费	经营性往来
宁波江丰热等静压技术有限公司	子公司	应收账款	0.01	1,060.78	-	565.75	495.04	水电费、销售材料、租赁设备、管 理服务费、技术服务费	经营性往来
宁波江丰半导体科技有限公司	子公司	应收账款	-	378.62	-	145.87	232.75	水电费、销售材料、租赁设备、 管理服务费、技术服务费	经营性往来
宁波江丰复合材料科技有限公司	子公司	应收账款	152.52	405.63	-	385.94	172.21	水电费、销售材料、销售设备、 租赁设备	经营性往来
宁波江丰钨钼材料有限公司	子公司	应收账款	67.51	30.88	-	68.69	29.70	管理服务费、销售材料、技术服 务费	经营性往来
宁波江丰同芯半导体材料有限公司	子公司	应收账款	-	0.83	-	-	0.83	销售商品	经营性往来
武汉江丰电子材料有限公司	子公司	应收账款	-	0.67	-	-	0.67	销售商品	经营性往来
上海江丰半导体技术有限公司	子公司	应收账款	132.70	43.24	-	175.94	-	材料销售	经营性往来
江西江丰特种材料有限公司	子公司	应收账款	10.18	10.17	-	20.35	-	管理服务费	经营性往来

江丰电子材料(香港)股份有限公司	子公司	应收账款	7,309.88	17,546.80	-	16,351.25	8,505.43	销售商品	经营性往来
江丰电子材料(新加坡)有限公司	子公司	应收账款	800.71	1,627.02	-	1,447.55	980.18	销售商品	经营性往来
KFMI JAPAN 株式会社	子公司	应收账款	1,858.93	7,331.45	-	6,894.61	2,295.77	销售商品	经营性往来
江丰电子材料(马来西亚)有限公司	子公司	应收账款	208.20	563.32	-	462.10	309.42	销售商品	经营性往来
台湾江丰电子材料股份有限公司	子公司	应收账款	40.76	286.19	-	312.57	14.38	销售商品	经营性往来
上海睿昇半导体科技有限公司	子公司	其他应收款	5,545.00	77,827.00	569.58	61,310.00	22,631.58	往来款	非经营性往来
宁波江丰半导体科技有限公司	子公司	其他应收款	4,141.00	87,462.25	475.55	74,401.25	17,677.55	往来款	非经营性往来
宁波江丰半导体科技有限公司	子公司	其他应收款	-	33.60	-	16.80	16.80	租赁房屋	经营性往来
湖南江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	8,783.00	13,759.00	609.88	8,860.00	14,291.88	往来款	非经营性往来
上海江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	9,020.00	130.30	-	9,150.30	往来款	非经营性往来
宁波江丰芯创科技有限公司	子公司	其他应收款	-	34,263.72	66.18	28,473.72	5,856.18	往来款、代扣代缴	非经营性往来

宁波江丰热等静压技术有限公司	子公司	其他应收款	1,012.15	16,573.00	144.19	13,360.00	4,369.34	往来款	非经营性往来
宁波江丰热等静压技术有限公司	子公司	其他应收款	-	13.33	-	8.82	4.51	租赁房屋	经营性往来
宁波江丰钨钼材料有限公司	子公司	其他应收款	2,581.26	6,953.00	178.60	6,052.00	3,660.86	往来款	非经营性往来
宁波江丰钨钼材料有限公司	子公司	其他应收款	-	84.10	-	42.05	42.05	租赁房屋	经营性往来
宁波江丰同芯半导体材料有限公司	子公司	其他应收款	-	3,460.00	18.99	-	3,478.99	往来款	非经营性往来
宁波江丰复合材料科技有限公司	子公司	其他应收款	636.20	20,625.00	62.64	19,000.00	2,323.84	往来款	非经营性往来
广东江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	4,728.00	7.48	3,000.00	1,735.48	往来款	非经营性往来
合肥江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	600.00	19,690.00	117.12	19,590.00	817.12	往来款	非经营性往来
上海江丰半导体技术有限公司	子公司	其他应收款	-	630.00	6.00	-	636.00	往来款	非经营性往来
上海润平电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	2,150.00	-	2,000.00	150.00	往来款	非经营性往来
上海润平电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	10.00	-	股权转让款	非经营性往来

嘉兴江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	33,296.10	97.77	33,296.10	97.77	往来款	非经营性往来
广东江丰精密制造有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	往来款	非经营性往来
余姚康富特电子材料有限公司	子公司	其他应收款	1.00	0.50	-	1.50	-	往来款	非经营性往来
余姚康富特电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	0.72	-	0.72	-	租赁房屋	经营性往来
上海江丰平芯电子科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,270.00	1.48	2,270.00	1.48	往来款	非经营性往来
武汉江丰电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	80.05	-	80.05	-	往来款	非经营性往来
江西江丰特种材料有限公司	子公司	其他应收款	-	7.00	-	7.00	-	往来款	非经营性往来
杭州江丰电子研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	10.00	-	往来款	非经营性往来
宁波创润新材料有限公司	联营企业	应收账款	1.72	246.74	-	209.32	39.14	销售材料、技术服务费、加工费	经营性往来
宁波创润新材料有限公司	联营企业	其他应收款	-	112.53	-	112.53	-	租赁房屋	经营性往来
哈尔滨博睿创富新材料有限公司	宁波创润的全资子公司	应收账款	-	34.29	-	34.29	-	技术服务费	经营性往来

	贵州兴钛新材料研究院有限公司	创润控股子公司，联营企业[注 3]	应收账款	-	1,650.00	-	1,592.25	57.75	销售设备	经营性往来
	贵州兴钛新材料研究院有限公司	创润控股子公司，联营企业[注 3]	其他应收款	1,010.00	-	-	1,010.00	-	往来款	非经营性往来
	沈阳恒进真空科技有限公司	联营企业	应收账款	-	180.16	-	-	180.16	销售商品	经营性往来
	宁波芯丰精密科技有限公司	联营企业	应收账款	-	82.95	-	-	82.95	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳睿昇精密制造有限公司	联营企业北京睿昇精密半导体科技有限公司的全资子公司	应收账款	-	3.16	-	-	3.16	加工费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁波兆盈医疗器械有限公司	实际控制人担任董事长的企业	应收账款	-	79.35	-	79.35	-	加工费、代收水电费、租赁房屋	经营性往来
	宁波兆盈医疗器械有限公司	实际控制人担任董事长的企业	其他应收款	-	24.00	-	24.00	-	租赁房屋	经营性往来
	上海戎创铠迅特种材料有限公司	实际控制人持股7.9197%的企业	应收账款	60.00	183.61	-	216.57	27.04	销售材料、技术服务费、加工费	经营性往来
	景德镇华迅特种陶瓷有限公司	上海戎创铠迅的全资子公司	应收账款	95.71	79.80	-	175.51	-	加工费	经营性往来
总计	-	-	-	41,660.17	424,413.48	2,485.76	350,864.74	117,694.67	-	-

[注 1] 2022 年 11 月，实际控制人控制的公司上海同创普润新材料有限公司收购宁波微泰真空技术有限公司部分股权，成为上海同创普润新材料有限公司的控股子公司，自 2022 年 11 月起，宁波微泰真空技术有限公司为公司关联方。

[注 2] 2022 年 8 月，实际控制人控制的公司上海同创普润新材料有限公司收购宁波创致超纯新材料有限公司，成为上海同创普润新材料有限公司的全资子公司，自 2022 年 8 月起，宁波创致超纯新材料有限公司为公司关联方。

[注 3] 2021 年 12 月 17 日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于放弃控股子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，公司放弃认购贵州兴钛新材料研究院有限公司新增 2,000.00 万注册资本。贵州兴钛新材料研究院有限公司增资完成后，公司失去对贵州兴钛新材料研究院有限公司的控制权，从 2022 年 1 月 10 日起不再纳入合并范围，同时结清往来款 1,010.00 万元。

本表已于 2023 年 4 月 6 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：_____