

关于深圳市新星轻合金材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

深圳市新星轻合金材料股份有限公司

容诚专字[2024]318Z0499号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于深圳市新星轻合金材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]518Z0499号

深圳市新星轻合金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审计准则审计了深圳市新星轻合金材料股份有限公司（以下简称深圳新星公司）2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月23日出具了容诚审字[2024]518Z0434号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，深圳新星公司管理层编制了后附的深圳市新星轻合金材料股份有限公司2023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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是深圳新星公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计深圳新星公司2023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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对深圳新星公司实施2023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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解深圳新星公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供深圳新星公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳市新星轻合金材料股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页为深圳市新星轻合金材料股份有限公司容诚专字[2024]518Z0499 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
聂勇
370900010026

聂勇（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师
郭春林
440300190022

郭春林

中国注册会计师：

中国注册会计师
曾广斌
110100320512

曾广斌

2024 年 4 月 23 日



其他关联方及其附属企业										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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市奥力美肿瘤医疗技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	178.63	-	178.63	-	房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市中南轻合金研发测试有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4.20	-	0.94	3.26	代垫款项	非经营性往来
	新星轻合金材料(惠州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,560.00	1,127.95	-	2,687.95	-	其他往来款	非经营性往来
	新星轻合金材料(洛阳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	58,733.02	38,937.36	1,144.28	52,869.63	45,945.03	其他往来款	非经营性往来
	深圳市新星铝镁钛轻合金研究院	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.21	0.13	-	-	0.34	代垫款项	非经营性往来
	普瑞科技(全南)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.14	1.43	-	-	1.57	代垫款项	非经营性往来
	松岩新能源材料(全南)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	48,423.04	30,615.3	3,747.13	33,709.92	49,075.55	其他往来款	非经营性往来
	赣州市松辉氟新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,943.79	-	300.00	1,643.79	其他往来款	非经营性往来

关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	108,716.41	72,808.79	4,891.41	89,747.07	96,669.54	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102D0854927874

扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 睿成会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 肖厚发, 刘雄

经营范围

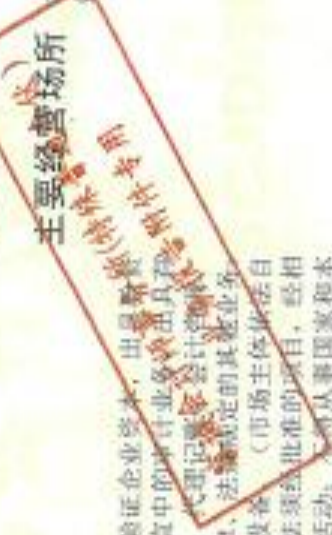
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;软件开发;销售计算机、软件及辅助设备(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 8130万元

成立日期 2019年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外
贸大厦901-22至901-26



登记机关

2024年03月23日

证书序号: 0011869

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》。



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月米日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 370900010026
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 批准注册协会: Shenzhen Institute of CPAs
 有效日期: 2021年10月25日
 Date of Issue:

深圳市注册会计师协会
 370900010026



姓名: 葛勇
 Full name: 葛勇
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-03-02
 Date of birth: 1979-03-02
 工作单位: 深圳南方会计师事务所有限公司
 Working unit: 深圳南方会计师事务所有限公司
 身份证号码: 372801730302041



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2021年9月15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2021年9月15日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书，本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 二、注册会计师终止执业或变更时，应将本证书缴还深圳市注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

同意调入
 NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the certificate when necessary. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
3. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making a statement of loss on the newspaper.



姓名: 张春林
No. of Certificate: 410300190022
注册地: 深圳
发证日期: 2010年06月29日
Institution: 深圳南方民和会计师事务所有限公司

410300190022



姓名: 张春林
Full name: 张春林
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-02-14
Date of birth: 1978-02-14
工作单位: 深圳南方民和会计师事务所有限公司
Working unit: 深圳南方民和会计师事务所有限公司
身份证号码: 511324197802145691
Identity card No: 511324197802145691



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出单位盖章
State of transfer-out Institute of CPAs
2013年4月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转入单位盖章
State of transfer-to Institute of CPAs
2013年4月13日

深圳瑞华会计师事务所(深圳分所)
2013.4.17
注意事项

- 一、注册会计师执业业务, 应当依法取得地方自治本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

调入: 容诚会计师事务所(深圳分所)
2013.4.17



姓名 曹广斌
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1991-02-28
 Date of birth _____
 工作单位 普华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 380722199102280002
 Identity card No. _____



证书编号:
No. of Certificate
 110100320512
 批准注册协会:
Authorized Institute of CMA
 2020
 发证日期:
Date of Issuance

110100320512
曹广斌
普华永会计师事务所



曹广斌

