

北京天宜上佳高新材料股份有限公司

《关联方占用资金》的专项报告

众环专字[2021]0100529号

目 录

- | | |
|----------------------|---|
| 1、 审计报告 | |
| 2、 关联方占用资金情况汇总表..... | 1 |

关于北京天宜上佳高新材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)0100529号

北京天宜上佳高新材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了北京天宜上佳高新材料股份有限公司(以下简称“天宜上佳”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天宜上佳管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计天宜上佳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,在所有重大方面没有发现不一致。

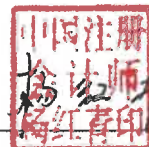
为了更好地理解天宜上佳2020年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京天宜上佳高新材料股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



杨红青

中国注册会计师:



姚平

中国·武汉

2021年4月15日


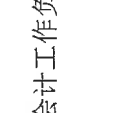
附件一:

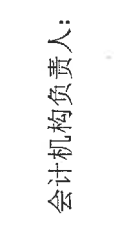

北京天宜上佳新材料股份有限公司控股股东及其他关联方 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

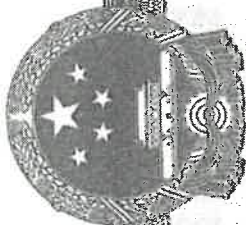
单位: 万元

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用资金利息(如有)	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用资金利息(如有)	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	天宜上佳(天津)新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	2,550.00		2,150.00		4,700.00	借款、代垫款	非经营性往来
	北京天仁道和新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	33,597.44		5,502.16	2,284.01	36,815.59	借款、代垫款	非经营性往来
	北京天佑新谱高新技术有限公司	控股子公司	其他应收款	0.07		303.55	2.39	301.23	代垫款	非经营性往来
	绵阳天宜上佳新材料有限公司	控股子公司	其他应收款			10.00		10.00		
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				36,147.51		7,965.71	2,286.40	41,826.82		

法定代表人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

1-5

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。



成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鹤; 杨荣华;

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; 基本建设年度财务审计; 基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2020

证书序号: 0002385

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》。



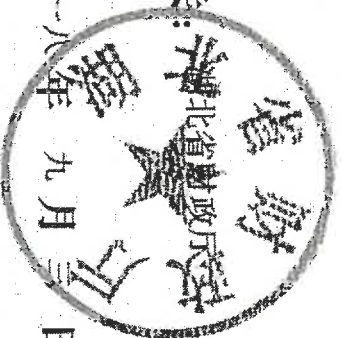
会计师事务所 执业证书

名 称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 石文先
主任会计师:
经 营 场 所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组 织 形 式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 42010005
批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

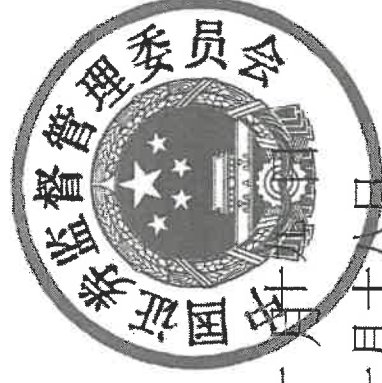


证书序号：000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一二年十一月十六日
证书有效期至：二〇一五年十一月十六日

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

同意转出
Agree to be transferred from

姓名：
**中审众环会计师事务所
(特普)**
山东分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2016年4月27日

同意转入
Agree to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
年 月 日

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

同意转出
Agree to be transferred from

姓名：
**中审众环会计师事务所
(特普)**
山东分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
年 月 日

同意转入
Agree to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
年 月 日



姓名
Full name: **杨红青**

性别
Sex: **女**

出生日期
Date of birth: **1972-04-17**

工作单位
Working unit: **众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所**

身份证号码
Identity card No.: **420102720417402**



年度检验
Annual Renewal

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



证书编号：
No. of Certificate: **420100052981**

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs: **山东省注册会计师协会**

发证日期：
Date of Issuance: **1997年03月18日**

2015年3月9日



姓名: 姚平
 Full name: 姚平
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1978-02-24
 Date of birth: 1978-02-24
 工作单位: 武汉众环会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 武汉众环会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 420106197802240020
 Identity card No: 420106197802240020

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

同意转出
 Agree to transfer to another firm
 众环会计师事务所
 Zhonghuan Accounting Firm
 2012年9月10日
 2012年9月10日

同意转入
 Agree to be transferred to
 众环会计师事务所
 Zhonghuan Accounting Firm
 2012年9月10日
 2012年9月10日

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

众环会计师事务所
 Zhonghuan Accounting Firm
 2012年05月21日
 2012年05月21日

众环会计师事务所
 Zhonghuan Accounting Firm
 2012年05月21日
 2012年05月21日



证书编号:
 No. of Certificate

420001091331

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2007年7月30日

姚平 (420001091331)

2020年已缴过



2011年6月9日