

关于广博集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明	1-3
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4-5

关于广博集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2022]2199号

广博集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）2021年度财务报表，并出具了中汇会审[2022]2198号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的广博股份公司管理层编制的《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）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对广博股份公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施

审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，广博股份公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计广博股份公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供广博股份公司2021年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解广博股份公司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的财务报表一并阅读。

(本页无内容，为报告之签字盖章页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李虹

中国注册会计师：

徐一

报告日期：2022年4月18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

附注：
编制单位：广博集团股份有限公司

		金额单位：人民币万元							
非经营性资金占用	资金占用方名称	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年度往来的利息(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
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	雅戈尔(泽春)有限公司	实际控制人近亲属担任高管的企业	1,136.46	4,584.17	-	4,694.45	1,026.18	销售	经营
	雅戈尔服装制造有限公司	实际控制人近亲属担任高管的企业	13.49	47.03	-	35.34	25.18	销售	经营
	浙江广恒置业有限公司	同一实际控制人	-	1.39	-	1.39	-	销售	经营
	宁波森浦通讯科技有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	-	19.07	-	19.07	-	销售	经营
	宁波广新纳米材料有限公司	同一实际控制人	-	6.72	-	6.72	-	销售	经营
	宁波广迁电子材料有限公司	同一实际控制人	-	0.84	-	0.84	-	销售	经营
	宁波广博物业服务服务有限公司	同一实际控制人	-	0.01	-	0.01	-	销售	经营
	宁波广博物业服务服务有限公司	同一实际控制人	-	86.87	-	86.87	-	房租、水电费	经营
	宁波广博数码科技有限公司	曾系公司同一实际控制人控制的企业	0.03	2.33	-	2.36	-	销售	经营
	宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人	-	0.10	-	0.10	-	销售	经营

宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	50.00	-	50.00	-	50.00	-	经营
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	6.39	-	6.39	-	6.39	-	经营
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	56.02	-	56.02	-	56.02	-	经营
江苏博迁新材料有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.90	-	5.90	-	5.90	-	经营
广博控股集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	11.53	-	11.53	-	11.53	-	经营
宁波讯运智能科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.93	-	0.93	-	0.93	-	经营
上海森浦信息服务有限公司	实际控制人近亲属担任高管的企业	应收账款	-	2.54	-	2.54	-	2.35	0.19	经营
宁波环球淘电子商务有限公司	本公司的子公司	其他应收款	915.00	-	35.82	-	950.82	-	-	非经营
宁波广博纸制品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	2,698.36	-	-	-	2,698.36	-	-	非经营
宁波广博文具实业有限公司	本公司的子公司	其他应收款	682.85	-	-	-	682.85	-	-	非经营
宁波广博塑胶制品有限公司	本公司的子公司	其他应收款	388.64	7,960.13	-	8,012.99	-	335.78	借入	非经营
宁波广博进出口有限公司	本公司的子公司	其他应收款	72.00	3,731.00	-	1,981.78	-	1,821.22	借入	非经营
宁波广新纸业业有限公司	本公司的子公司	其他应收款	0.86	32,437.95	-	32,418.81	-	20.00	借入	非经营
宿迁广博文仪科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	9.38	-	9.38	-	-	借入	非经营
总计			5,907.69	49,020.30	35.82	51,735.26	3,228.55			

法定代表人:

 王君平



主管会计工作负责人:





会计机构负责人:

