

关于上海宏达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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：上海宏达新材料股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001542022829001057
报告名称:	专项报告
报告文号:	利安达专字[2022]第 2164 号
被审(验)单位名称:	上海宏达新材料股份有限公司
会计师事务所名称:	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 27 日
签字人员:	曹忠志(130000190390), 王海豹(110001540486)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于上海宏达新材料股份有限公司关联方
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**

利安达专字[2022]第 2164 号

上海宏达新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海宏达新材料股份有限公司（以下简称“宏达新材”）2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 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 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会第 26 号公告《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》（[2022] 26 号）和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是宏达新材管理层的责任，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。

我们于 2022 年 4 月 28 日对宏达新材 2021 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（利安达审字[2022]第 2329 号）。我们认为，除审计报告之“二、形成保留意见的基础”中所述相关事项的影响外，后附汇总表所载资料与我们审计宏达新材 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。

为了更好地理解宏达新材 2021 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。

本审核报告仅供上海宏达新材料股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日

附表

上市公司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

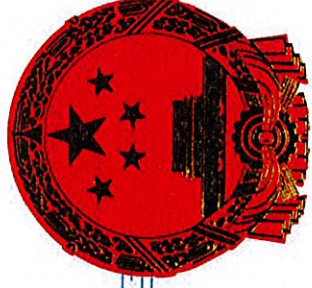
编制单位：上海宏达新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元											
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	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系	上市公司核算的会计科目	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年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	东莞新东方科技有限公司 上海鸿鑫信息科技有限公司 上海观峰信息科技有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	10,043.50 18,310.65	4,162.04 6,018.05		8,931.77 1,238.00 550.00	1,111.73 21,234.69 5,468.05	往来款 往来款 往来款	经营性往来 经营性往来 经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业	江苏明珠硅胶材料有限公司 江苏明珠硅胶材料有限公司 东莞吉力橡胶贸易有限公司 东莞吉力橡胶贸易有限公司 江苏科江橡胶贸易有限公司 江苏雷霆橡胶贸易有限公司 江苏雷霆橡胶贸易有限公司 江苏雷霆橡胶贸易有限公司 江苏雷霆橡胶贸易有限公司	其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司 其他关联方施加重大影响的公司	应收账款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	476.69 740.48	9,902.82 1,110.11 0.14 7,726.32 1,800.00 90.00 3,536.00		10,379.51	1,850.59 0.14 4,006.86 1,800.00 90.00 1,664.67 77.14 499.11	硅胶商品购销、受托加工及往来款 固定资产及租金 销售针式打印机 硅胶商品购销 硅胶商品购销 硅胶商品购销 硅胶商品购销 硅胶商品购销 硅胶商品购销	经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来	
总计				30,823.99	39,644.59		34,555.60	35,912.98			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



证书序号: 000389

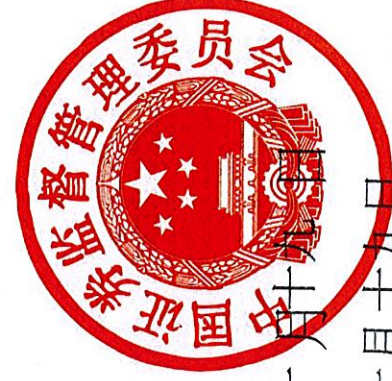
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

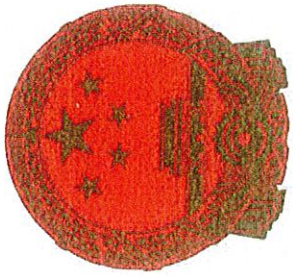
首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇二一年十一月十九日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十九日



会计师事务所 执业证书



名称：利安达会计师事务所

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日

证书序号：0000109

说明

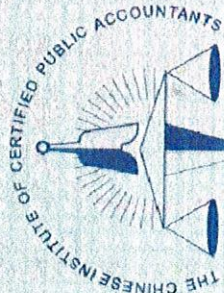
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一八年二月十日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名: 曹旭
Full name: CAO XU
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1968-02-02
Date of birth: 1968-02-02
工作单位: 中达会计师事务所有限公司
Working unit: Zhongda Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 130105680202093
Identity card No.: 130105680202093



年度检验登记

Registration



证书编号: 130000190390
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 22 日
Date of Issuance



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

中石河北 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年 7月 9日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中石河北 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

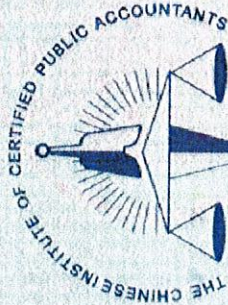
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /





中国注册会计师

姓名	王海豹
Full name	王海豹
性别	男
Sex	男
出生日期	1980-06-06
Date of birth	1980-06-06
工作单位	利安达会计师事务所(特殊普通 合伙)河北分所
Working Unit	利安达会计师事务所(特殊普通 合伙)河北分所
身份证号码	130424198006062615
Identity card No.	130424198006062615



年度检验登记

Annual Registration



继续有效一年，
for another year after



证书编号: H1001540480
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized by: HEBICPA

发证日期: 2018年 04月 10日
Date of Issuance

年 月 日
Y M D