

关于深圳市铂科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(2024)0600041号

目 录

	起始页码
1、 专项审核报告	1
2、 汇总表 非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	2



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于深圳市铂科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(2024)0600041 号

深圳市铂科新材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了深圳市铂科新材料股份有限公司(以下简称“铂科新材公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023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”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是铂科新材公司管理层的责任,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铂科新材公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解铂科新材公司2023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。

本审核报告仅深圳市铂科新材料股份有限公司2023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: _____

中国注册会计师: _____

中国 武汉

2024年4月18日

附表

上市公司 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

编制单位：深圳市铂科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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生额	2023 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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	2023 年初往来资金余额	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 年度偿还累计发生额	2023 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	惠州市摩码鼎力科技有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的其他企业	应收账款		182.97		182.97		房屋租赁收入	经营性往来

	惠州市摩码鼎力科技有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的其他企业	应收票据		44.00		29.01	14.99	房屋租赁收入	经营性往来
	惠州市摩码鼎力科技有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员控制的其他企业	其他应付款	21.50				21.50	房租押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河源市铂科新材料有限公司	母子公司	其他应收款	5,329.70	8,151.34	-	-	13,481.04	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	惠州新感天成创业投资合伙企业(有限合伙)	子公司股东	应收账款		0.03		0.03		房屋租赁收入	经营性往来
总计	—	—	—	5,351.20	8,378.34	-	212.01	13,517.53	—	—

公司负责人：杜江华

主管会计工作的负责人：游欣

会计机构负责人：黄彩冰