

广州三孚新材料科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况的专项审核说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广州三孚新材料科技股份有限公司

审计单位：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：020-34134354



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

广州三孚新材料科技股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项审核说明

华兴专字[2024]23011940057号

广州三孚新材料科技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》审计了广州三孚新材料科技股份有限公司(以下简称“三孚新科”)财务报表,包括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、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表,以及财务报表附注,并于2024年4月23日出具了华兴审字[2024]23011940037号无保留意见的审计报告。

根据《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》(证监会公告(2022)26号)和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》(上证函(2023)520号)的要求,三孚新科编制了后附的《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上述汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是三孚新科的责任,我们的责任是对上述汇总表进行审核,并出具专项说明。

我们将上述汇总表与三孚新科的有关会计资料进行了核对,在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对三孚新科关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外,我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解三孚新科2023年度非经营性资金占





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供三孚新科公司披露年度报告时使用,不得用作任何其他用途。

附件:广州二孚新材料科技股份有限公司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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十三日



附件



广州三孚新材料科技股份有限公司 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

编制单位：广州三孚新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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 年度偿还累计发生金额	2023 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										
合计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
	广州智迪新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	6,300.00			6,300.00		往来款	非经营性
	广州明毅电子机械有限公司	子公司	其他应收款		23,250,000.00	217,501.36	217,501.36	23,250,000.00	往来款	非经营性
	广州市二轻研究所股份有限公司	子公司	其他应收款		620,000.00			620,000.00	往来款	非经营性
	广州煜阳智能装备有限公司	子公司	其他应收款	401,689.00	2,370,000.00			2,771,689.00	往来款	非经营性
	海南势阳新材料供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	2,000.00	10,000.00			12,000.00	往来款	非经营性
	海南煜阳新材料有限公司	子公司	其他应收款	2,000.00	2,000.00		4,000.00		往来款	非经营性
	三孚盛益新材料科技（深圳）有限公司	子公司	其他应收款	10,833.00			10,833.00		往来款	非经营性
	宿迁朝晖新材料有限公司	子公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	往来款	非经营性
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计										

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



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。

名称

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

童益恭 仅供出具报告使用

出资额

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整

成立日期

2013年12月09日

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围

审查会计报表、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。(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



2024年2月4日



会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

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：福建省财政厅

二〇二四年三月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	徐继宏
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-12-11
Date of birth	
工作单位	华兴会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)广东分所
身份证号码	320682197712118634
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

440100560028

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006年07月26日

2022年8月换发

徐继宏年检二维码



年 月 日



姓名 邓文娇
 Full name 邓文娇
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1992-08-20
 Date of birth 1992-08-20
 工作单位 华兴会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码 440921199208204584
 Identity card No. 440921199208204584

证书编号: 350100010146
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institution: CPAs
 发证日期: 2021年03月18日
 Date of Issuance



邓文娇年检二维码

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

附表

广州三孚新材料科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 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										
合计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	广州智迪新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,300.00			6,300.00		往来款	非经营性
	广州明毅电子机械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		23,250,000.00	217,501.36	217,501.36	23,250,000.00	往来款	非经营性
	广州市二轻研究所股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		620,000.00			620,000.00	往来款	非经营性
	广州煜阳智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	401,689.00	2,370,000.00			2,771,689.00	往来款	非经营性
	海南势阳新材料供应	子公司及其	其他应收款	2,000.00	10,000.00			12,000.00	往来款	非经

	链管理有限公司	控制的法人								营性
	海南煜阳新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000.00	2,000.00		4,000.00		往来款	非经营性
	三孚盛益新材料科技(深圳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,833.00			10,833.00		往来款	非经营性
	宿迁朗晞新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,000.00			2,000.00	往来款	非经营性
	小计			422,822.00	26,254,000.00	217,501.36	238,634.36	26,655,689.00		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计				422,822.00	26,254,000.00	217,501.36	238,634.36	26,655,689.00		