

关于上海晶华胶粘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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海晶华胶粘新材料股份有限公司
审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-31167522

关于上海晶华胶粘新材料股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表的专项审核报告

天衡专字（2024）00655 号

上海晶华胶粘新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海晶华胶粘新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度财务报表，并出具了天衡审字（2024）01424 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》证监会公告[2022]26 号文的有关要求，贵公司编制了后附的 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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，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贵公司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贵公司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。为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



2024 年 4 月 23 日

中国注册会计师：钱俊峰



中国注册会计师：魏娜



附表 2

关于上海晶华胶粘新材料股份有限公司

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：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 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 | 2023 年期初往来资金余额 | 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 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------|-------|----------|-----------|-------|-----------|----------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 昆山晶华兴业电子材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,020.00 | - | | 1,621.00 | 399.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 成都晶华胶粘新材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 914.34 | - | 45.00 | 45.00 | 914.34 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 四川晶华新材料科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 3,120.00 | | 600.00 | 2,520.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 江苏晶华新材料科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 2,093.78 | | 2,049.99 | 43.80 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽晶华新材料科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 13,629.78 | | 11,579.78 | 2,050.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 浙江晶鑫特种纸业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 4,000.00 | | 4,000.00 | - | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 无 | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 广州康百文创科技有限公司 | 监事控制的企业 | 其他应收款 | 47.95 | 117.81 | | 60.57 | 105.19 | 出租房屋收入 | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 2,982.29 | 22,961.37 | 45.00 | 19,956.33 | 6,032.33 | / | / |

附件:

2023年度上海晶华胶粘新材料股份有限公司控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: 上海晶华胶粘新材料股份有限公司

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 | 无 | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| | 总计 | | | - | - | - | - | - | | |
| | | | | | | | | | | |
| 其他关联资金往来 | 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 |
| 大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 昆山晶华兴业电子材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,020.00 | - | - | 1,621.00 | 399.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 成都晶华胶粘新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 914.34 | - | 45.00 | 45.00 | 914.34 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 四川晶华新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 3,120.00 | - | 600.00 | 2,520.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 江苏晶华新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 2,093.78 | - | 2,049.99 | 43.80 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽晶华新材料科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 13,629.78 | - | 11,579.78 | 2,050.00 | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 浙江晶鑫特种纸业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 4,000.00 | - | 4,000.00 | - | 子公司往来款 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | 2,934.34 | 22,843.56 | 45.00 | 19,895.76 | 5,927.14 | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 广东康百文科创科技有限公司 | 监事控制的企业 | 其他应收款 | 47.95 | 117.81 | - | 60.57 | 105.19 | 出租房屋收入 | 经营性往来 |
| | 小计 | | | 47.95 | 117.81 | - | 60.57 | 105.19 | | |
| | 总计 | | | 2,982.29 | 22,961.37 | 45.00 | 19,956.33 | 6,032.33 | | |



公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码
91320000831585821 (1/1)

营业执照
(副本)

编号 32010000202401090022

扫描二维码“国家企业信用信息公示系统”了解更多注册、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目:注册会计师业务(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,具体经营项目以审批结果为准)
一般项目:企业管理咨询;财政资金项目预算绩效评价服务;财务咨询;税务服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等特定行业培训)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

登记机关 南京市市场监督管理局
2024年01月09日

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0012336

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: 江苏省财政厅
二〇二三年三月

中华人民共和国财政部制

会计师事务所
执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 郭澳

主任会计师: 郭澳

经营场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼9座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 苏财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月28日

