



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于上海派尔科化工材料股份有限公司
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

中审亚

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

关于上海派尔科化工材料股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太专审字【2020】第 020094-1 号

上海派尔科化工材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海派尔科化工材料股份有限公司（以下简称“派尔科”）2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是派尔科管理层的责任，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派尔科2019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。

为了更好地理解派尔科2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

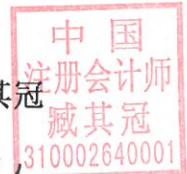
本审核报告仅供派尔科 2019 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



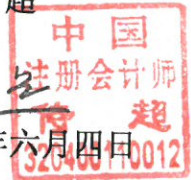
中国注册会计师：臧其冠

臧其冠



中国注册会计师：侍超

侍超



中国·北京

二〇二〇年六月四日



证书序号: 000401

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平



仅供报告使用

证书号: 22



仅供报
复印

发证时间: 二〇二一年一月二十日

证书有效期至: 二〇二一年一月二十日



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郝树平

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 J1010170

批准执业文号 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期 2012年09月28日

仅供报告使用



证书序号 0011854

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：北京市财政局

二〇一二年五月八日

中华人民共和国财政部制

仅供报告之用
复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310002540001
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年十一月二十日
Date of Issuance: 2012.11.20

有效期至: 二〇一三年十一月二十日
Valid until: 2013.11.20

有效期至: 二〇一三年十一月二十日
Valid for another year after this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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


证书编号: 310002540001
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年十一月二十日
Date of Issuance: 2012.11.20

有效期至: 二〇一三年十一月二十日
Valid until: 2013.11.20

有效期至: 二〇一三年十一月二十日
Valid for another year after this renewal.



请扫描二维码(310002540001) 您已通过2013年度 上海注册会计师协会
Please scan the QR code (310002540001) You have passed the 2013 annual audit of the Shanghai Institute of CPAs

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


姓名: 戴其超
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1973-04-09
Date of birth

工作单位: 上海中远会计师事务所有限公司
Work unit

身份证号码: 320381197304090035
Identity card No.



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

用章说明
Please refer to the instructions below

北京会计师事务所
Beijing Institute of CPAs

转出协会盖章
Issued by the Institute of CPAs

2016年9月7日
2016.9.7

注册会计师
CPA

戴其超
Dai Qichao

2016.10.18

注意事项
一、注册会计师事务所变更，变更时须将原执业证书交回本协会。
二、本证书只限个人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执业满五年者，应持本人书面报告至原注册会计师事务所。
四、本证书如遗失，应立即向原注册会计师事务所报告，登报声明作废旧证书。
NOTES: 2016.10.18

1. When presenting the CPA shall show the original this certificate when applying for registration.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting mandatory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of certifying and making an announcement or loss of the lost paper.

发出: 申中会, 2017.5.17



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

证书编号: 20180110017
No. of Certificate
批准注册机构: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018年12月13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

江苏国瑞会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
CPAs
江苏分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月14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



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

仅供报告之用
复印无效