

浙江启利兴光可可制品股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项审计说明

专项审计报告



报告防伪编码： 268586855922
被审计单位名称： 浙江启利兴光可可制品股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）3042号
签字注册会计师： 张芹
注 师 编 号： 330000011893
签字注册会计师： 李江东
注 师 编 号： 330000012258
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

- 一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明……………第 1—2 页
- 二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表 ……………第 3 页

控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项审计说明

天健审〔2022〕3042号

浙江启利兴光可可制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江启利兴光可可制品股份有限公司（以下简称启利兴光公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的启利兴光公司管理层编制的2021年度《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供启利兴光公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为启利兴光公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解启利兴光公司2021年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

启利兴光公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告〔2015〕107号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对启利兴光公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。


四、工作概述


我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，启利兴光公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）和相关资料的规定，如实反映了启利兴光公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况。



中国注册会计师：张芹 

中国注册会计师：李江 

二〇二二年四月二十四日

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

2021年度

编制单位：浙江启利兴光可制品股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的 会计科目	2021年年初 占用资金余额	2021年度占用 累计发生金额	2021年度资金 占用的利息	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末 占用资金余额	占用形成原因	预计偿还方式	预计清偿时间	是否经审议 且在临时报告 中披露
控股股东、实际控制人及其附 属企业												
小计												
关联自然人及其控制的法人	东莞烽格电子商务有限公司	公司股东赖沛伟控制的公司	其他应收款	55.80			3.00	52.80	经营性往来	货币资金	2026	是
小计				55.80			3.00	52.80				
其他关联人及其附属企业												
小计												
公司的子公司及其附属企业												
小计												
总计				55.80	-		3.00	52.80				

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)

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



统一社会信用代码

913300005793421213 (2/3)



名称 浙江三和会计师事务所 (普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 胡少先

经营范围

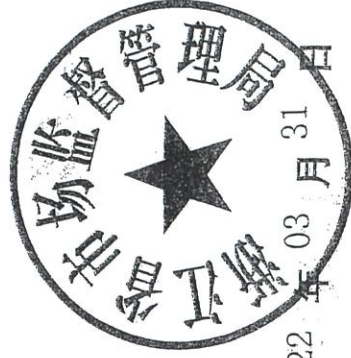
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2022年03月31日

证书序号: 0007666

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:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

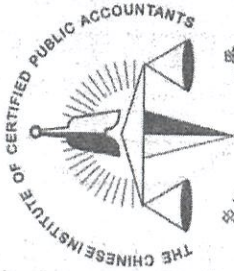
经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



姓名: 张芹
 性别: 女
 出生日期: 1977-10-08
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 422429197710087862



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.



年 月 日
 2021 01 01

证书编号: 330000011893
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 2000
 发证日期: 2000 年 10 月 13 日
 Date of Issuance: 2000 年 10 月 13 日

104



姓名 Full name 李江东
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1985-01-04
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 371329198501040319



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

证书编号: 330009012258
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs of Zhejiang Province

发证日期: 2010 年 /y 06 月 /m 29 日 /d
Date of Issuance