

苏州华辰净化股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2022]29253号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022441015157
报告名称：	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	天职业字[2022]29253号
被审（验）单位名称：	苏州华辰净化股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月29日
报备日期：	2022年04月28日
签字人员：	马罡(110101504923)， 付文靖(110101500267)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]29253号

苏州华辰净化股份有限公司董事会：

我们审计了苏州华辰净化股份有限公司（以下简称“华辰净化”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表、2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月29日签署了带强调事项段的无保留意见审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2021年12月27日发布的《关于做好挂牌公司2021年年度报告披露相关工作的通知》的规定，华辰净化编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是华辰净化管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，华辰净化汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解华辰净化2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[以下无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021 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：苏州华辰净化股份有限公司

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（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	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	占用性质
现大股东及其附属企业	张丽英	股东	其他应收款		300.00			300.00	委托理财	非经营性占用
	张丽英	股东	其他应收款		200.00		200.00		资金拆借	非经营性占用
小计					500.00		200.00	300.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计					500.00		200.00	300.00		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来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（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	太仓德慧投资管理有限公司	大股东的控股公司	其他应收款		0.24		0.24		关联交易	经营性往来
公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计					0.24		0.24			

注 1：2021 年 9 月 10 日本公司向公司股东张丽英转账 300 万元，2021 年 9 月 13 日张丽英认购“灵均东灵量化选股领航 5 号私募证券投资基金”。本公司已与张丽英签订委托理财协议，协议约定所购买的基金的所有本金及收益均归属于公司所有。截止 2022 年 4 月 8 日，本公司股东张丽英已全额偿还上述投资资金。

注 2：截至 2021 年 12 月 31 日本公司其他应收款项下代扣代缴个人所得税中 2,000,000.00 元，系原公司整体改制变更为股份有限公司时留存收益转增股本部分而确认的应由自然人股东张丽英、项振荣及吴斌承担的个人所得税。根据太仓市人民政府（太政发〔2013〕77 号）文件及《市政府关于印发苏州市新三板挂牌企业三年培育计划的通知》（苏府〔2013〕174 号）等文件的相关规定，“拟挂牌企业改制设立股份有限公司时，因未分配利润、

编制单位：苏州华辰净化股份有限公司

金额单位：人民币万元

盈余公积金转增股本缴纳所得税数额较大的，缓征个人所得税。以缴纳个人股东用未分配利润、盈余公积金转增股本个人所得税时点算起，两年内缓征，从第三年开始分年度缴清（第三年 30%，第四年 30%，第五年 40%）。在规定的缓征期限内，发生股权转让时一并按规定缴纳个人所得税”。本公司于股改完成后，已向太仓市企业上市工作办公室提出缓征个人所得税申请，相关股东已承诺由本公司实际履行代缴义务前，及时将上述款项交付于本公司，以确保公司代扣代缴义务的履行，该款项不构成关联方占用公司资金情况。

法定代表人：项振荣

主管会计工作的负责人：林晓丽

会计机构负责人：林晓丽



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XX)



姓名 马定
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-27
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙)上海分所
身份证号码 342201197711271253
Identity card No.

60

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.



马定(110101504923)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



马定(110101504923)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XX)



姓名	付文婧
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-10-22
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	420922199010220063
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.

年 /y 月 /m 日 /d

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.



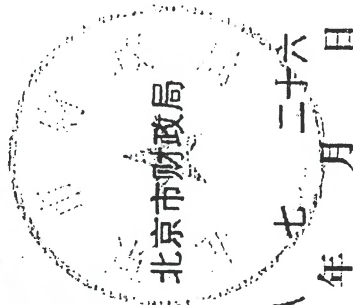
付文婧(110101500267)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

证书序号: 0000175

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:

二〇一八

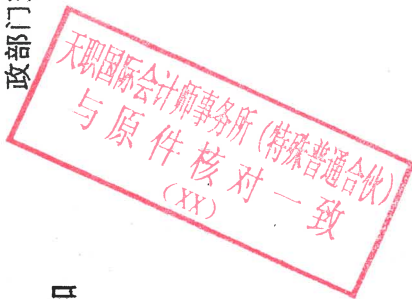
年

七

月

二〇一八

日



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

中华人民共和国财政部制