

贵州蓝图新材料股份有限公司

专项审计说明

2021 年度



# 关于对贵州蓝图新材料股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2022]第 ZA12444 号

贵州蓝图新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州蓝图新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 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”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求

## 一、管理层对汇总表的负责

管理层负责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 2021 年年度报告披露相关工作的通知》及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。


### 三、专项审计意见


我们认为，贵公司 2021 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的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵州蓝图新材料股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供贵州蓝图新材料股份有限公司 2021 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的专项审计意见。



中国注册会计师：  
中国注册会计师：张觉  
5201  
00010005

中国注册会计师：  
中国注册会计师：丁洁  
420100050071

中国·上海

二〇二二年四月二十九日



附件

## 贵州蓝图新材料股份有限公司 2021 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

单位：万元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	杨再祥	控股股东	其他应收款	1.98		1.98			
	小计			1.98		1.98			
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	廖晓松	董事	其他应收款	7.55	1.00	1.05	7.50	借款及员工备用金	经营性往来
	米娇	监事会主席	其他应收款	0.30	3.90	4.20		借款及员工备用金	经营性往来
	李宜文	子公司法人	其他应收款	25.00		25.00		借款及员工备用金	经营性往来
	杨再华	持股 6.27% 股东、公司董事	其他应收款	0.36	0.94		1.30	借款及员工备用金	经营性往来
	王涵	子公司总经理、公司董事	其他应收款	0.70	-1.40	0.82	-1.52	借款及员工备用金	经营性往来
	雷勇	公司董事	其他应收款	0.03	6.44	2.71	3.77	借款及员工备用金	经营性往来
	包大成	子公司法人	其他应收款	1.00	2.16	1.46	1.70	借款及员工备用金	经营性往来



资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额	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
	鸿图物流	股东杨再华个人独资公司	其他应收款		17.40		17.40	运费押金	经营性往来
	杨莉娟	监事	其他应收款		11.55	3.78	7.77	借款及员工备用金	经营性往来
小计				34.94	41.99	39.01	37.92		
总计				36.91	41.99	40.99	37.92		

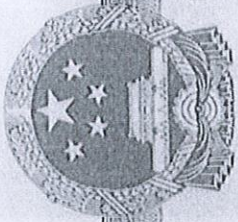
法定代表人: \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_

总会计师(或财务总监): \_\_\_\_\_

会计机构负责人(会计主管人员): \_\_\_\_\_





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112288888



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 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表,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,出具相关审计报告;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;信息系统开发、实施、维护、运行、升级、培训、维护、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



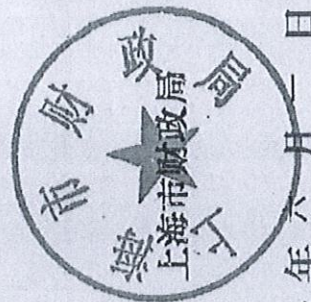
2021年12月28日



证书序号: 0001247

# 说明

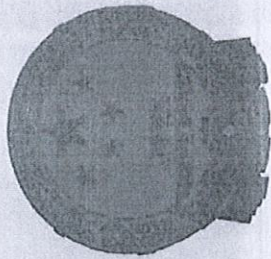
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31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  
2011年 9月 22日  
天健立信会计师事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 9月 22日  
立信会计师事务所  
CPAs

11

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  
2009年 11月 2日  
天健立信会计师事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年 11月 2日  
天健立信会计师事务所  
CPAs

10

证书编号:  
No. of Certificate 520100010005

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 贵州省注册会计师协会

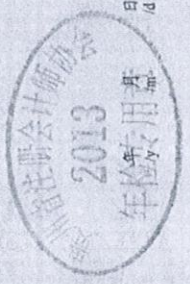
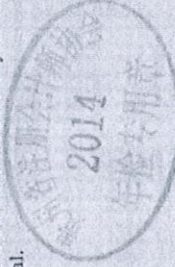
发证日期:  
Date of Issuance 2000年 02月 29日



姓名: 张再鸿  
Full name: 张再鸿  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1967-10-06  
Date of birth: 1967-10-06  
工作单位: 天健立信会计师事务所贵州分所  
Working unit: 天健立信会计师事务所贵州分所  
身份证号码: 320111196710061294  
Identity card No.: 320111196710061294

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

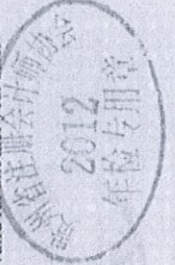
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

年度检验登记 2021  
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.



6

5





证书编号: 420100050071  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2015 年 08 月 15 日  
 Date of issuance



姓名: 丁光  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1979-10-29  
 Date of birth  
 工作单位: 众环清华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Working unit  
 身份证号: 230104197910294032  
 Identity card No.

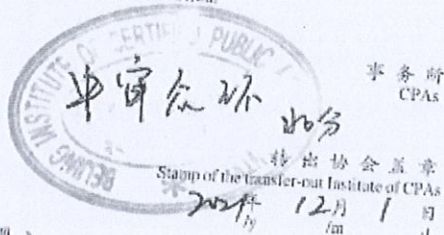


姓名: 丁光  
 证书编号: 420100050071  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

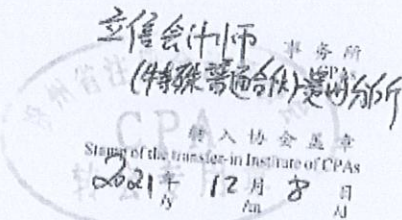
记  
 station

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

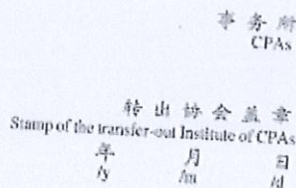


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

