

广东羚光新材料股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于广东羚光新材料股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023SZAA3F0049

广东羚光新材料股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广东羚光新材料股份有限公司(以下简称广东羚光公司)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 7 日出具了 XYZH/2023SZAA3B0122 号无保留意见的审计报告。

根据《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关披露的要求,广东羚光公司编制了本专项说明所附的广东羚光公司 2022 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是广东羚光公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广东羚光公司 2022 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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对广东羚光公司 2022 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计广东羚光公司 2022 年度财务报表时广东羚光公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解广东羚光公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广东羚光公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月七日

附件一



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元


上市公司名称：广东新光源材料股份有限公司	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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金生金额（不含利息）	2022年度往来的利息（如有）	2022年度偿还或转回金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金生金额（不含利息）	2022年度往来的利息（如有）	2022年度偿还或转回金额	2022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	广东金叶投资控股集团有限公司	大股东	其他应付款	-	11.56	-	0.72	10.84	场地租金、劳务费	经营性往来
	贵州新光源材料有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	794.20	-	794.20	-	土地厂房租金	经营性往来
	贵州新光源材料有限公司	大股东附属企业	应付账款	639.92	-	-	639.92	-	代付电费	经营性往来
	贵州新光源材料有限公司	大股东附属企业	其他应收款	72.14	36.47	-	-	108.61	土地厂房租赁押金	经营性往来
	肇庆市端州区源汇小额贷款股份有限公司	大股东附属企业	其他流动资产	955.00	-	16.50	971.50	-	关联方委托理财	经营性往来
	肇庆市中小企业融资担保有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	0.30	-	0.30	-	电费担保费	经营性往来
小计				1,667.06	842.53	16.50	2,406.64	119.45		
	肇庆市高要新光源材料有限公司	子公司	其他应收款	276.75	4,600.72	-	3,150.30	1,727.17	资金往来	非经营性往来
	肇庆市新光源材料技术有限公司	子公司	其他应付款	16,528.94	40.00	-	168.45	16,400.49	资金往来	非经营性往来
	贵州新光源材料有限公司	子公司	其他应收款	50.00	33,721.46	300.75	16,115.50	17,956.71	内部借款、资金往来	非经营性往来
	天津爱敏特电池材料有限公司	子公司	其他应收款	-	15,247.36	-	246.02	15,001.34	资金往来	非经营性往来
	四会市新安电子材料有限公司	子公司	其他应付款	-	920.00	-	0.01	919.99	资金往来	非经营性往来
	成都爱敏特新光源技术有限公司	孙公司	其他应收款	14,999.14	32,021.99	1,225.33	22,454.49	25,791.97	内部借款、资金往来	非经营性往来
	天津爱敏特科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	0.47	-	-	0.47	资金往来	非经营性往来
小计				31,854.83	86,552.00	1,526.08	42,134.77	77,798.14		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
	广东德能电力销售有限公司	关联方附属企业	其他应付款	-	21.44	-	16.63	4.81	电费	经营性往来
	肇庆市公共汽车有限公司	关联方附属企业	其他应付款	0.95	5.13	-	4.85	1.23	接受劳务	经营性往来
小计				0.95	26.57	-	21.48	6.04		
总计				33,522.84	87,421.10	1,542.88	44,562.89	77,923.63		

企业负责人：


主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





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



姓名 王雅明

Full name _____

性别 女

Sex _____

出生日期 1970年07月20日

Date of birth _____

工作单位 营口诚信会计师事务所有限公司

Working unit _____

身份证号码 210802700720004

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.



姓名: 王雅明
证书编号: 210801210008

证书编号: 210801210008

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年05月31日
Date of Issuance

2016.7.30
2016.4.30

2016年6月1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.

2015.7.31

2002年3月12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.

2016.7.30

2016年7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.

2016.7.30

2016年7月30日





姓名	庄琳彬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-01-26
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	445284199101266737
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.



110101360463
庄琳彬
深圳市注册会计师协会

110101360463

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会
Date of Issuance
110101360463
01
年 月 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.



姓名: 庄琳彬
证书编号: 110101360463

年 月 日
/m /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.

年 月 日
/m /d

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李强, 谭小青

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，出具有关报告；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；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年09月20日