

# 控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

深圳市集美新材料股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0503号

容诚会计  
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	关联方资金占用专项说明	1-2
2	控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3



## 关于深圳市集美新材料股份有限公司

# 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚专字[2023]518Z0503 号

深圳市集美新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了深圳市集美新材料股份有限公司（以下简称集美新材公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2023]518Z0411 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露规则的要求，集美新材公司管理层编制了后附的 2022 年度深圳市集美新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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是集美新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计集美新材公司 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。除了对集美新材公司实施 2022 年度财务报表审计中的所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解集美新材公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供集美新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳市集美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情况汇总表



(此页无正文，为深圳市集美新材料股份有限公司容诚专字[2023] 518Z0503号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:    
聂勇 (项目合伙人)

中国注册会计师:    
郭春林

2023年4月28日



附件:

## 深圳市集美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情况汇总表

编制单位: 深圳市集美新材料股份有限公司

非经营性资金占用		单位: 万元									
资金占用方名称	占用方与本公司的 关联关系	本公司核算 的会计科目	2022年初占 用资金余额	2022年度占用累计发 生金额(不含利息)	2022年度占用资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年末占 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	无										
小计											
前大股东及其附属企业	无										
小计											
总计											
其他关联资金往来	往来方与本公司的 关联关系	本公司核算 的会计科目	2022年初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业	无										
本公司的子公司及其附属 企业	合非范围内孙公司	其他应收款	28.88	0.81			29.69	代垫款项	非经营性往来		
关联自然人	合非范围内子公司	其他应收款	542.35	1,677.70			2,220.05	借款及代垫款项	非经营性往来		
其他关联方及其附属企业	无										
总计			571.23	1,678.51			2,249.74				

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

**陈鹏印**

法定代  
理人  
陈鹏

朱瑞倩

朱瑞倩







证书序号: 0011869

## 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》。



会计师事务所

# 执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关:

北京市财政局

二〇一三年六月廿日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 370900010026  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2001年10月23日  
 Date of issuance



姓名: 聂勇  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1973-03-01  
 Date of birth  
 工作单位: 深圳南方会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码: 372801730302011101020362092  
 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

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  
 2013年9月15日

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  
 2013年9月15日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示。
- 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还注册协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

同意调入

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





注册编号:  
No. of Certificate  
440300190022  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2010年06月29日  
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会  
440300190022  
郭春林



姓名 郭春林  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978-02-14  
Date of birth  
工作单位 深圳南方民和会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 5113241978021456  
Identity card No.



郭春林

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  
2013年9月15日

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  
2013年9月15日

调出: 瑞华会计师事务所(普通合伙)  
2013.4.17  
注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必须按照委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
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 statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

调入: 容诚会计师事务所(深圳分所)  
2020.4.17

普通合伙)  
8)