

关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

真出
(明号更野端)

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：津241SDXKD48



目 录

目录	页次
一、关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2023 年度控股股东及他其关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、2023 年度控股股东及他其关联方资金占用情况汇总表	3





关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2023 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

CAC 证专字[2024]0081 号

广东省中源九峰材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受广东省中源九峰材料科技股份有限公司（以下简称“中源九峰公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了中源九峰公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、现金流量表 and 所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日签发了 CAC 证审字[2024]0030 号标准无保留意见的审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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[2022]26 号）的要求，中源九峰公司编制了本专项说明所附的 2023 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“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是中源九峰公司管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计中源九峰公司 2023 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。除了对中源九峰公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。



为了更好地理解 2023 年度中源九峰公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中源九峰公司年度报告披露之日的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为中源九峰公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 天津

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二零二四年四月二十九日



附件:

广东省中源九峰材料科技股份有限公司
2023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: 广东省中源九峰材料科技股份有限公司

单位: 人民币元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生额	2023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	深圳市德普和投资有限公司	母公司	其他应收款	206,388.30	48,000.00	-	15,000.00	239,388.30	往来款	非经营占用
关联自然人及其控制的企业	深圳市方英材料科技有限公司	实控人妹妹实际控股公司	其他应收款	-	29,344,048.86	-	8,155,022.23	21,189,026.63	往来款	非经营占用
其他关联人及其附属企业	苏州合利峰新材料有限公司	实控人妹妹实际参股公司	其他应收款	-	5,293,037.17	-	-	5,293,037.17	往来款	非经营占用
小计				206,388.30	34,685,086.03	-	8,170,022.23	26,721,452.10		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				206,388.30	34,685,086.03	-	8,170,022.23	26,721,452.10		
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
挂牌公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人	深圳市方英材料科技有限公司	实控人妹妹实际控股公司	预付账款	3,967,806.67	18,510,637.19	-	18,942,160.67	3,536,283.19	采购款	经营性资金
关联自然人及其控制的法人	江家潮	公司股东	其他应收款	-	287,900.81	-	153,985.62	133,915.19	备用金	经营性资金
其他关联人及其附属企业	苏州合利峰新材料有限公司	实控人妹妹实际参股公司	应收账款	24,443,487.24	5,193,405.03	-	22,457,723.70	7,179,168.57	商品销售	经营性资金
小计				29,411,293.91	23,991,943.03	-	41,553,869.99	10,849,366.95		
总计				28,411,293.91	23,991,943.03	-	41,553,869.99	10,849,366.95		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





姓 名 单 关
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1980-01-01
Date of birth
工 作 单 位 深圳民生会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码 612401198001010157
Identity card No



效一年
year after

单 关

440300200386

深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300200386
No. of Certificate

授权单位: 深圳市注册会计师协会
Authorized by: Shenzhen Association of CPAs

发证日期: 1985 年 09 月 22 日
Date of Issuance

2018 年 7 月 30 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 to an

深圳民生会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 12 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审华富会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 12 月 15 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 to an

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名 单阔
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1960-01-01
Date of birth
工作单位 深圳民生会计师事务所
Working unit
身份证号码 612401196001010157
Identity card No



效一年
year after

单阔
440300200386
深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300200386
No. of certificate

授权单位: 深圳市注册会计师协会
Authorized by: CPAA

发证日期: 1995 年 09 月 22 日
Date of issuance

2018 年 7 月 30 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

深圳民生会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年 12 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中华会计师事务所

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 12 月 15 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



会计师事务所

执业证书



名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用

证书序号：0000492

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：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码
或国家企业信用信息公示系统
网站,了解更详细
信息,多管齐下

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

黄庆林;沈芳;方文森;龙晖;史世利;阴兆银;王建刚;王勤;成志斌;姚运海;刘俊;蔡强;王桂林

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,出具有关的报告;基本建设年度财务审计;代理记账、帐;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 11 月 06 日