

**关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司
2024 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**



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25NVPK5S9E



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 2024 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、2024 年度控股股东及他其关联方资金占用情况汇总表	3

社会
聘





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

关于广东省中源九峰材料科技股份有限公司 2024 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

CAC 专字[2025]1675 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 30 日签发了 CAC 审字[2025]1362 号无法表示意见的审计报告。

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 2024 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 2024 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，由于 CAC 审字[2025]1362 号审计报告“形成无法表示意见的基础”部分所诉事项的重要性，我们不对后附的中源九峰公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表发表审核意见。





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

为了更好地理解 2024 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 2024 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：



二零二五年四月三十日





广东省中源九峰材料科技股份有限公司
2024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：人民币元										
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	2024年初占用资金余额	2024年度计提发生额（不含利息）	2024年度占用资金利息	2024年度偿还发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现人股东及非其附属企业	母公司	其他应收款	239,388.30	-	-	239,388.30	-	往来款	非经营性占用	
关联自然人及其附属企业	实际控制人	其他应收款	-5,171,916.42	67,982,654.94	-	68,567,439.97	14,223,296.55	往来款	非经营性占用	
关联自然人及其附属企业	实际控制人妹妹实际控股公司	其他应收款	21,189,026.63	48,545,236.01	-	41,792,272.00	27,942,050.64	往来款	非经营性占用	
其他关联人及其附属企业	实际控制人妹妹实际控股公司	其他应收款	5,293,037.17	10,981,852.29	-	1,379,852.98	14,895,035.48	往来款	非经营性占用	
关联自然人及其附属企业	实际控制人妹妹实际控股公司	应收票据	-	500,000.00	-	-	500,000.00	往来款	非经营性占用	
小计	-	-	21,549,535.68	147,989,803.24	-	111,978,953.25	57,560,385.67	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	21,549,535.68	147,989,803.24	-	111,978,953.25	57,560,385.67	-	-	
其它关联资金往来	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度计提发生额（不含利息）	2024年度往来资金利息	2024年度偿还发生额	2024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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
关联自然人及其附属企业	实际控制人妹妹实际控股公司	预付账款	3,536,283.19	26,464,321.68	-	29,000,604.87	-	采购款	经营性资金	
关联自然人及其附属企业	公司股东	其他应收款	133,915.19	74,089.37	-	26,590.17	181,414.39	备用金	经营性资金	
其他关联人及其附属企业	实际控制人妹妹实际控股公司	应收账款	7,179,168.57	2,801,725.00	-	9,980,893.57	-	商品销售	经营性资金	
小计	-	-	10,849,366.95	28,340,136.05	-	39,008,088.61	181,414.39	-	-	
总计	-	-	10,849,366.95	28,340,136.05	-	39,008,088.61	181,414.39	-	-	

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





会计师事务所 执业证书



名称：中审会计师事务所（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



营业执照

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
即可查询企业
信用信息、
年报、
行政处罚、
经营异常、
严重违法失信

(副本)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人

黄庆林;沈彤;王文森;龙晖;史建利;阴兆银;王建国;王勤;成志城;姬远海;刘文俊;梁雪萍;王桂林

出资额 贰仟壹佰叁拾万元人民币

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)

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)

此件仅用于出具报告使用

登记机关

2024年12月16日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

姓名: 龚义华
 Full name: 男
 Sex: 1969-10-25
 Date of birth: 深圳光明会计师事务所有限公司
 Working unit: 422401691025223
 Identity card No.:



证书编号: 440300120234
 No. of Certificate:

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs:

发证日期: 2008 年 09 月 05 日
 Date of Issuance: /y /m /d

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

大信会计师事务所

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审华夏五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
 CPAs

深圳分所

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

2016 年 8 月 31 日
 /y /m /d

年度检
 Annual Renew

本证书经格
 This certificate
 this renewal



龚义华 440300120234

深圳市注册会计师协会





姓名 朱仲冬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-11-23
Date of birth
工作单位 中南华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 43062319741123301X
Identity card No.



朱仲冬 120100110277

证书编号: 120100110277
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 1 月 7 日
Date of Issuance

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.