

关于深圳市广聚能源股份有限公司2021年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项审核说明

亚会核字（2022）第 01610006 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月八日

目 录

项 目	起始页码
专项审核说明.....	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	3



关于深圳市广聚能源股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明

亚会核字（2022）第 01610006 号

深圳市广聚能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市广聚能源股份有限公司（以下简称“广聚能源公司”）2021 年的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 8 日出具了亚会审字（2022）第 01610010 号标准无保留意见的审计报告的基础上，对后附的广聚能源公司管理层编制的《2021 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）进行了专项审核。

按照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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的要求以及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定编制汇总表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是广聚能源公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的相关规定执行审核工作。中国注册会计师执业准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们对汇总表所载资料与我们审计广聚能源公司 2021 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复核，除此之外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表与我们审计广聚能源公司 2021 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解广聚能源公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项审核说明仅供广聚能源公司 2021 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核说明作为广聚能源公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师
（项目合伙人）

王季民

中国注册会计师

胡春平

二〇二二年四月八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市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(不含利息)	2021年度资金占用的利息(如有)	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
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										
其它关联资金往来	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	无									
上市公司的子公司及其附属企业	无									
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总 计										

法定代表人：张桂泉

主管会计工作的负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青