

关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-3
二、附表	4

委托单位：浙江尤夫高新纤维股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

利安达专字【2023】第 2055 号

浙江尤夫高新纤维股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江尤夫高新纤维股份有限公司（以下简称“尤夫股份公司”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 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的基础上，对后附的《上市公司 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会第 26 号公告《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》（[2022] 26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是尤夫股份公司管理层的责任，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审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计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，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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，后附汇总表所载资料与我们审计尤夫股份公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

我们注意到，尤夫股份公司以前年度因违规担保、违规借款等形成的尚未解决的或有债务、上海垚阔承接的债权等，一并参与尤夫股份公司 2022 年度的重整计划。尤夫控股有限公司因解决历史遗留问题，承担截止 2022 年 12 月 31 日的本息，由此形成其他应收款余额 19,686.07 万元。

为了更好地理解尤夫股份公司 2022 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供尤夫股份公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



王小宝

中国注册会计师：



崔雪岚

2023 年 4 月 18 日

附表

上市公司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：浙江尤夫高新纤维股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	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										
小计					-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	湖州尤夫控股有限公司	报告期内曾为上市公司大股东	其他应收款		19,686.07			19,686.07	按照重整计划解决3笔其他历史遗留负债形成	重整应收款
小计					19,686.07			19,686.07		
总计					19,686.07	-	-	19,686.07		
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	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								-		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖州尤夫高性能纤维有限公司	子公司	其他应收款	2,694.85	-		-	2,694.85		非经营性往来
	湖州尤夫后勤服务有限公司	子公司	其他应收款	938.57	-		160.60	777.97		非经营性往来
	江苏智航新能源有限公司	当期处置子公司	其他应收款	5,652.92	60,332.31		65,985.23	-	子公司尤夫工业对江苏智航的债权转让尤夫高新，本期减少系参与重整计划	非经营性往来
	浙江尤夫科技工业有限公司	子公司	其他应收款	-	1,988.85		1,988.85	-	尤夫科技代付银行利息	非经营性往来
	江苏东汛锂业有限公司	当期处置孙公司	其他应收款	-	503.28		503.28	-	子公司尤夫工业对东汛锂业的债权转让尤夫高新，本期减少系参与重整计划	非经营性往来
	江苏瑞航新能源有限公司	当期处置孙公司	其他应收款	-	14,207.56		14,207.56	-	子公司尤夫工业对江苏瑞航的债权转让尤夫高新，本期减少系参与重整计划	非经营性往来
	UNIFULL AMERICAINC	子公司	其他应收款	-	97.56		97.56	-	代垫费用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	上海壹阔企业管理中心（有限合伙）	持股5%以上股东	其他应收款	94,855.34	1.68	3,350.86	98,207.88	-		非经营性往来
总计	—	—	—	104,141.68	77,131.24	3,350.86	181,150.96	3,472.82	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：