

关于上海宏达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
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：上海宏达新材料股份有限公司
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>



**关于上海宏达新材料股份有限公司关联方
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 2171 号

上海宏达新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海宏达新材料股份有限公司（以下简称“宏达新材”）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、完整的审核证据是宏达新材管理层的责任，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宏达新材公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解宏达新材公司 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。

本审核报告仅供宏达新材 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师:



(项目合伙人)

中国注册会计师:



二〇二三年四月二十八日

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

单位：万元

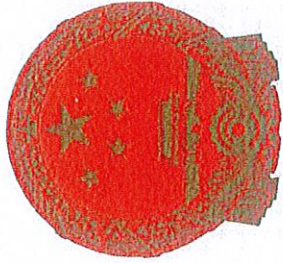
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用属计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还属计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							-
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										
总计	-	-	-							-
其它关联资金往来	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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来属计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还属计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司及其附属企业	东莞新东方科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,111.73	4,033.75		2,065.84	3,079.64	往来款	经营性往来
	上海鸿盛信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	21,234.69	109.68		3,520.24	17,824.13	往来款	经营性往来
	上海观略信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,468.05	799.32		777.00	5,490.37	往来款	经营性往来
	江苏明珠硅橡胶材料有限公司	其他关联方能施加重大影响的公司	应收账款		1,103.97		929.40	174.57	硅橡胶商品购销	经营性往来
	江苏明珠硅橡胶材料有限公司	其他关联方能施加重大影响的公司	其他应收款	1,850.59	271.11		2,121.70	-	固定资产及租金	经营性往来
	东莞宏强新材料有限公司	其他关联方能施加重大影响的公司	应收账款		428.25		407.25	21.00	硅橡胶商品购销	经营性往来
	阳江市宏强硅胶有限公司	其他关联方能施加重大影响的公司	应收账款		176.05		176.05	-	硅橡胶商品购销	经营性往来
	阳江市宏强硅胶有限公司	其他关联方能施加重大影响的公司	其他应收款	-	1.00		1.00	-	出售固定资产	经营性往来
总计	-	-	-							-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联方非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：黄锦耀

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

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

二〇一八年十月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 王海豹
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-06-06
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所(普通合伙)河北分所
 Working unit
 身份证号码 130424198006062615
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Registration



继续有效一年，
valid for another year after



证书编号: 110001540486
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 04月 19日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/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

河北注册会计师协会
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 8 月 17 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北省注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 9 月 17 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
/y /m /d

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
/y /m /d





姓名 Full name 李玉静
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1978-06-24
 工作单位 Working unit 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 身份证号码 Identity card No. 510215197806241629



验证
Validation Register



本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for...



证书编号: 110001547462
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 08 月 15 日
Date of Issuance

