

多氟多新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011001216 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

多氟多新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 多氟多新材料股份有限公司 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	1-3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011001216号

多氟多新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了多氟多新材料股份有限公司（以下简称多氟多公司）2023年度财务报表，包括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、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月27日签发了大华审字[2024]0011002854号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就多氟多公司编制的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（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是多氟多公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计多

氟多公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对多氟多公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解多氟多公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：多氟多新材料股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

张新发

中国·北京 中国注册会计师：_____

王佳彤

二〇二四年三月二十七日

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：多氟多新材料股份有限公司

单位：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	2023年期初占 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 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023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
										非经营性占用
										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
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方 及其附属企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

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（续）

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

单位：元

其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	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（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	深圳多氟多储能技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		12,328,126.00		5,530,544.00	6,797,582.00	销售产品	经营性往来
	隆化县华源矿业有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	4,983,296.14				4,983,296.14	销售产品	经营性往来
	焦作市合鑫机械有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	25,643,321.77	83,536,782.00		72,084,383.46	37,095,720.31	采购设备	经营性往来
	河南多氟多智能装备有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	17,286,258.33	29,900,800.00		43,849,778.15	3,337,280.18	采购设备	经营性往来
	河南省氟基建设工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	12,082,050.00	6,683,715.00		18,765,765.00		采购设备	经营性往来
	深圳多氟多储能技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	911,358.40			911,358.40		采购设备	经营性往来
	河南多多多能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产		14,312,280.00		11,856,915.90	2,455,364.10	采购设备	经营性往来
	河南联华知识产权事务有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	9,154.00	166,250.00		145,404.00	30,000.00	采购服务	经营性往来
	河南省法恩莱特新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	8,357.04	1,647,756.12		1,653,490.16	2,623.00	销售产品	经营性往来
	湖南法恩莱特新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收款项融资	7,500,000.00	1,600,000.00		9,100,000.00		销售产品	经营性往来
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	8,741,465.61	33,761,709.60		40,447,405.84	2,055,769.37	销售产品	经营性往来
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收款项融资	7,716,924.50	33,177,295.54		39,578,537.84	1,315,682.20	销售产品	经营性往来
	河南多氟多智能装备有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收款项融资		100,400.00			100,400.00	销售技术服务	经营性往来
	河南百思合新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		2,141,017.49		1,433,945.85	707,071.64	销售水电及技术服务	经营性往来
	河南聚氟兴新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		2,566,583.00		2,426,583.00	140,000.00	销售水电及技术服务	经营性往来
	河南小明知行新能源有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	3,079,200.00			3,079,200.00		租赁服务	经营性往来（注1）
	徐州小明出行新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	5,995,265.17			5,995,265.17		租赁服务	经营性往来（注1）
	徐州乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	6,543,320.00			6,543,320.00		退货款	经营性往来（注1）
	西安小明出行新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	13,078,826.60			13,078,826.60		代销产品	经营性往来（注1）
	武汉乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	2,064,436.00			2,064,436.00		租赁、咨询服务	经营性往来（注1）
南京小明智慧交通科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	5,729,911.00			5,729,911.00		租赁服务	经营性往来（注1）	
南京乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	10,433,733.00			10,433,733.00		销售产品、租赁及咨询服务	经营性往来（注1）	
小计	—	—	—	131,806,877.56	221,922,714.75		294,708,803.37	59,020,788.94		
上市公司的子公司及其附属企业	宁夏盈氟金和科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产		340,000,000.00	1,785,777.77	240,000,000.00	100,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	云南氟磷电子科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产	35,700,000.00		302,458.33	35,700,000.00		财务资助	非经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产		170,000,000.00	844,954.33	170,000,000.00		财务资助	非经营性往来
	安徽多氟多智行汽车租赁有限公司	全资子公司	其他非流动资产	33,000,000.00			33,000,000.00		财务资助	非经营性往来（注1）
	多氟多海纳新材料有限责任公司	控股子公司	其他非流动资产		380,000,000.00	4,383,500.01	350,000,000.00	30,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	多氟多阳福新材料有限公司	控股子公司	其他非流动资产		170,000,000.00	1,491,944.44		170,000,000.00	财务资助	非经营性往来

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（续）

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

单位：元

其他关联 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	2023年期初往来 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 （如有）	2023年度偿还累 计发生金额	2023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）
	上海多氟多国际贸易有限公司	控股子公司	其他非流动资产		10,000,000.00	10,833.33	10,000,000.00		财务资助	非经营性往来
	河南东方韶星实业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	8,000,000.00	20,000,000.00	254,639.66	18,000,000.00	10,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	白银中天化工有限责任公司	全资子公司	其他非流动资产		276,500,000.00	1,280,563.06	244,500,000.00	32,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	山东凌峰智能科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产	1,600,000.00		12,931.51		1,600,000.00	财务资助	非经营性往来
小计	—	—	—	78,300,000.00	1,366,500,000.00	10,367,602.44	1,101,200,000.00	343,600,000.00		
其他关联方 及其附属企 业										
小计	—	—	—							
总计	—	—	—	210,106,877.56	1,588,422,714.75	10,367,602.44	1,395,908,803.37	402,620,788.94		—

注1：公司以2023年5月31日为基准日处置子公司安徽多氟多智行汽车租赁有限公司（以下简称“安多智行”），公司丧失对安多智行的控制权，涉及与安多智行相关关联方应收账款余额不再纳入公司合并财务报表中。



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多信息、登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

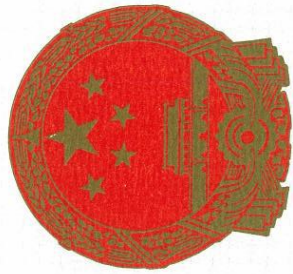
登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。





会计师事务所 执业证书

名称：**大华会计师事务所(特殊普通合伙)**

首席合伙人：**梁春**

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010148**

批准执业文号：京财会许可[2011]11010148号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：**0000093**

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：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制

张新发

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



男
1970-12-06

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
山西分所
610113197012060012

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.



张新发 2022 年检

年 /y 月 /m 日 /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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)山西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年10月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华天津分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月14日

证书编号: 140100030011
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年06月06日
Date of Issuance

姓名: 王佳彤
Sex: 女
Date of birth: 1989-05-01
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.: 131025198905010128



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.



王佳彤的年检二维码.png

年 月 日
/y /m /d



证书编号: 110101480977
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 11 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d