

广州集泰化工股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况的专项审计说明
天职业字[2024]30629-2号

目 录

2023年度非经营性资金占用及其关联方资金往来情况	1
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	2



2023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计说明

天职业字[2024]30629-2号

广州集泰化工股份有限公司董事会：

我们审计了广州集泰化工股份有限公司（以下简称“集泰股份”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月17日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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）和证券交易所相关文件要求，集泰股份编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是集泰股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，集泰股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解集泰股份2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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：广州集泰化工股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来		往来方与公司的关系	公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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	广东光泰激光科技有限公司	同一控制人控制	预付账款	15.09	392.29		367.13	40.25	水电、物	经营性资金往来	
	广州宏途数字科技有限公司	同一控制人控制	预付账款	20.00			20.00		服务费	经营性资金往来	
	广州市安泰化学有限公司	母公司	其他应收款		4.80		4.80		租金	经营性资金往来	



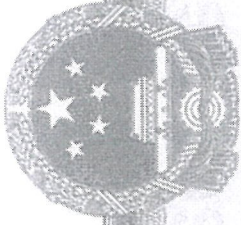
	广州宏途数字科技有限公司	同一控制人控制	其他应收款		9.34		9.34	9.34			租金	经营性资金往来
	广东兆泰激光科技有限公司	同一控制人控制	其他应收款	31.16				31.16			房屋租赁押金	经营性资金往来
	兆舜科技(广东)有限公司	控股子公司	预付账款		9.00			9.00			著作权转让费	经营性资金往来
	安徽集泰新材料有限公司	全资子公司	预付账款		20.00			19.00			货款	经营性资金往来
	安庆诚泰新材料有限公司	全资子公司	预付账款		2,305.15			1,611.39			货款	经营性资金往来
	广州从化兆舜新材料有限公司	全资子公司	应收账款		614.39			614.39			货款	经营性资金往来
	广州鸿泰建筑装饰工程有限公司	全资子公司	应收账款	1.31				1.31			租金	经营性资金往来
	兆舜科技(广东)有限公司	控股子公司	应收账款		763.15			763.15			货款	经营性资金往来
	安徽集泰新材料有限公司	全资子公司	应收账款	7.81	1.52			9.33			货款	经营性资金往来
	广州祥泰电子商贸有限公司	全资子公司	应收账款	73.28	2,100.85			1,630.00			货款	经营性资金往来
	安庆诚泰新材料有限公司	全资子公司	应收账款		321.19			321.19			货款	经营性资金往来
	广州市神岗精细化工有限公司	全资子公司	其他应收款		9.16			9.16			租金	经营性资金往来
	广州从化兆舜新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	970.11	3,817.85			4,236.45			租金、电费	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业												

广州鸿泰建筑安 装工程有限公司	全资子公司	其他应收款	109.80	26.20				136.00	租金	经营性资金往来
广州泓泰科技投 资服务有限公司	全资子公司	其他应收款	8,862.00	1,085.60				9,947.60	往来款	经营性资金往来
广州祥泰电子商 贸有限公司	全资子公司	其他应收款	1.20	2.18				3.38	租金	经营性资金往来
安徽集泰新材料 有限公司	全资子公司	其他应收款	213.00	3,620.68				3,833.68	往来款	经营性资金往来
大城县集泰化工 有限公司	全资子公司	其他应收款	623.56	46.78		0.68		669.66	往来款	经营性资金往来
兆舜科技(广 东)有限公司	控股子公司	其他应收款		37.89			37.89		租金	经营性资金往来
安庆诚泰新材料 有限公司	全资子公司	其他应收款		4.03				4.03	租金	经营性资金往来
广州从化崇泰新 材料有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10		往来款	经营性资金往来
广州广从物流有 限公司	其它关联方	其他应收款	0.03	0.05			0.03	0.05	赔偿款	经营性资金往来
中房研协优采信 息技术有限公司	其它关联方	预付账款		3.00			3.00		入库费	经营性资金往来
广州中吉承天光 伏科技有限公司	其它关联方	应收账款		0.42			0.42		货款	经营性资金往来
总计	-	-	<u>10,928.35</u>	<u>15,195.62</u>		<u>9,317.93</u>		<u>16,806.04</u>		-

法定代表人：邹珍凡

主管会计工作的负责人：罗鸿桥

会计机构负责人：李洵



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描该码在手机
应用程序上
注册、登录、许可、
查验信息、办理
其他应用服务。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

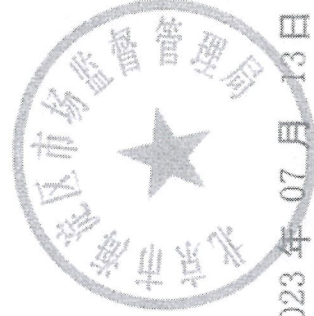
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；代理记账、整理账簿、税务申报、资产评估、土地产权代理等业务；设计账簿；编制财务管理制度；企业管理咨询；计算机软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储设备等相关技术服务；从事会计、审计、税务、资产评估、土地产权代理、经济鉴证证明业务；法律、法规、规章规定并许可的其他业务。

注册资本 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

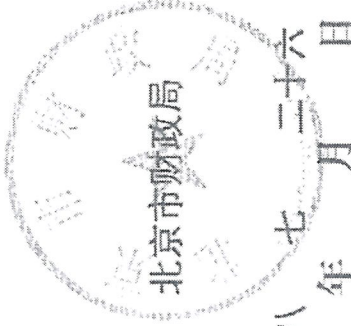
2023年07月13日

证书序号: 0000175

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。

会计师事务所不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
 (XV) 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 邱靖之

主任会计师: 邱靖之

经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙


11010150


京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

批准执业日期:

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 颜德艺
Full name: Yan Deyi

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1977-09-16
Date of birth: 1977-09-16

工作单位: 立信大华会计师事务所有限公司
Working unit: Lixin Dahua Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码: 432502197709167128
Identity card No: 432502197709167128

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 the renewal.



姓名: 颜德艺
证书编号: 11692163184

证书编号: 110001610184

注册机构: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Hunan Provincial Institute of CPAs




发证日期: 2010年05月31日
Issue Date: 2010-05-31

合格专用章

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

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 the renewal.

2014年2月4日

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
Agree to be transferred from

同意调入
Agree to be transferred to

转出人: 王佳斌
Transferor: Wang Jiabin

转入人: 王佳斌
Transferee: Wang Jiabin

转出日期: 2011年11月20日
Transfer Date: 2011-11-20

转出人: 王佳斌
Transferor: Wang Jiabin

转入人: 王佳斌
Transferee: Wang Jiabin

转出日期: 2011年11月20日
Transfer Date: 2011-11-20

张小勤



中华人民共和国 注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

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.



张小勤(110101504928) 已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格审查，通过文号：粤注协【2021】268号。

证书编号：
No. of Certificate

110101504928

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

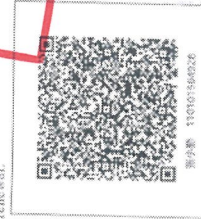
2015年04月13日

有效期至：
Valid Until

2021年5月换发

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.



张小勤 110101504928

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.



姓名：张小勤
张洪勇 41321516828



姓名 张小勤
Full name 张小勤
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-11-07
Date of birth 1989-11-07
工作单位 天职国际会计师事务所
Working unit 天职国际会计师事务所
身份证号码 140425198910104876
Identity card No 140425198910104876

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原证件核对一致
(X)

年 月 日

年 月 日