

关于宏昌电子材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：宏昌电子材料股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010- 88827799

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]6465-3号

宏昌电子材料股份有限公司董事会：

我们审计了宏昌电子材料股份有限公司（以下简称“宏昌电子公司”）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23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》和证券交易所相关文件要求，宏昌电子公司编制了后附的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、合法性及完整性是宏昌电子公司管理层的责任。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，宏昌电子公司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。

为了更好地理解宏昌电子公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2024]6465-3号

[此页无正文]



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

单位：人民币万元

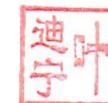
编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										-
前大股东及其附属企业										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	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
大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海宏昌电子材料有限公司	子公司	其他应收款		36,096.38			36,096.38	募集资金划转	非经营性资金往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计					36,096.38			36,096.38		-

法定代表人：林瑞荣

主管会计工作的负责人：萧志仁

会计机构负责人：叶迪宁





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码
即可查询
企业信息
及年报公示
情况。

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；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务，应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

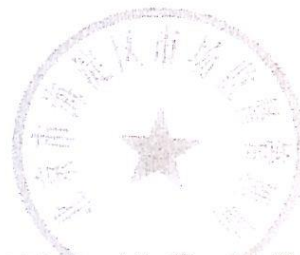
出资额 14840万元

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175



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:

主任会计师:

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

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

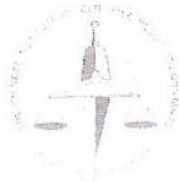
说明

- 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: 北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

姓名: 张林
性别: 女
出生日期: 1977年08月19日
身份证号: 340102197708190024
执业证书号: 340224011511004102400

天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

地址: 安徽省合肥市蜀山区...
电话: 0551-2611111



天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

2010年09月10日

天源国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

2012年08月21日










天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

2011年4月29日

天源国际会计师事务所
Tianyuan International Accounting Firm

2011年12月13日



姓名: 陈延洪
Sex: 男
出生日期: 1989-09-27
工作单位: 天职国际会计师事务所
会计师事务所: 特殊普通合伙广州分所
身份证号: 44528119890917003X

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)



附表 2

关于宏昌电子材料股份有限公司

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	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
现控股股东、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	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企业	-			-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
总计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
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	2023 年度往来资金的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	-			-	-	-	-	-	-	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海宏昌电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		36,096.38			36,096.38	募集资金划转	非经营性往来
关联自然人	-	-		-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	-	-		-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计	/	/	/		36,096.38			36,096.38	/	/