

关于深圳市沃尔核材股份有限公司
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



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

一、专项审核报告.....	第 1-2 页
二、附表.....	第 3-4 页
三、会计师事务所营业执照、资格证书	

关于深圳市沃尔核材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

中天运[2021]核字第 90052 号

深圳市沃尔核材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称“沃尔核材公司”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 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 2020 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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是沃尔核材公司管理层的责任，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沃尔核材公司 2020 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。

为了更好地理解沃尔核材公司 2020 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。

本审核报告仅供深圳市沃尔核材股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二一年二月六日

附表

上市公司2020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：深圳市沃尔核材股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—	
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—	
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市沃尔特种线缆有限公司	上市公司子公司	其他应收款	233.35	5,721.64	-	5,435.56	519.43	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	9,203.36	649.66	-	2,148.87	7,704.15	其他往来款	非经营性往来	
	香港沃尔贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	907.85	0.39	-	19.88	888.36	其他往来款	非经营性往来	
	上海科特新材料股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	9.13	0.03	-	13.13	-3.97	其他往来款	非经营性往来	
	常州市沃尔核材有限公司	上市公司子公司	其他应收款	7,378.45	1,369.68	-	8,734.56	13.57	其他往来款	非经营性往来	
	天津沃尔法电力设备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	9,943.01	2,382.00	-	1,157.15	11,167.86	其他往来款	非经营性往来	
	惠州乐庭电子线缆有限公司	上市公司子公司	其他应收款	21.84	141.43	-	6,637.57	-6,474.30	其他往来款	非经营性往来	
	乐庭电线工业(惠州)有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-1,611.84	9,013.76	-	7,393.79	8.13	其他往来款	非经营性往来	
	LTKINTERNATIONALLTD	上市公司子公司	其他应收款	47.64	0.08	-	0.08	47.64	其他往来款	非经营性往来	
	乐庭电线工业(常州)有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12.88	-	-	-	12.88	其他往来款	非经营性往来	
	常州市沃科科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.20	20.86	-	-	23.06	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市聚电网络科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,342.25	4.26	-	27.05	4,319.46	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市聚电新能源科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	43.29	-	-	40.89	2.40	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市国电巨龙电气技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	17.10	373.47	-	389.68	0.89	其他往来款	非经营性往来	
	深圳聚电新能源汽车服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	0.80	86.36	-	79.93	7.23	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市沃尔热缩有限公司	上市公司子公司	其他应收款	208.95	1,362.04	-	1,518.03	52.96	其他往来款	非经营性往来	
	深圳市沃尔电力技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	284.87	1,072.65	-	1,133.67	223.85	其他往来款	非经营性往来	
	天津长园电子材料有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3.02	0.59	-	1.39	2.22	其他往来款	非经营性往来	
	沃尔国际(新加坡)有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2.81	2.02	-	4.94	-0.11	其他往来款	非经营性往来	
	惠州市沃尔新科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,191.62	903.67	-	-	5,095.29	其他往来款	非经营性往来	
	北京聚电聚能科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	5.66	-	3.81	1.85	其他往来款	非经营性往来	
	上海长园电子材料有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	1,721.59	-	1,721.39	0.20	其他往来款	非经营性往来	
	天津市沃庭电子有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	5.29	-	-	5.29	其他往来款	非经营性往来	
	青岛沃尔新源风力发电有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	2,456.32	15,277.75	-	6,563.46	6,257.97	其他往来款	非经营性往来
	小计				32,786.27	40,114.88	-	43,024.83	29,876.32		

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人	南京苏沃新材料有限公司	大股东兄弟控制的公司	应收账款	531.12	1,591.37		1,729.55	392.94	购销货款	经营性往来
	中广核金沃科技有限公司	高级管理人员过去12个月内担任董事的企业	其他应收款	-	179.09		163.56	15.53	租赁业务	经营性往来
	小计			531.12	1,770.46	-	1,893.11	408.47		
其他关联人及其附属企业	深圳市合祁沃尔投资企业(有限合伙)	上市公司联营企业	应收账款	5.67	2.52		8.19	-	租赁业务	经营性往来
	深圳市富佳沃尔科技企业(有限合伙)	上市公司联营企业	应收账款	3.57	2.52		6.09	-	租赁业务	经营性往来
	小计			9.24	5.04	-	14.28	-		
总计	—	—	—	33,326.63	41,890.38	-	44,932.22	30,284.79	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：