

关于对深圳市新亚电子制程股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专 项 审 计 说 明
信会师报字[2021]第 ZI10137 号

深圳市新亚电子制程股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

目 录	页 码
一、 报告正文	1-2
二、 资金占用情况汇总表	1-2
三、 事务所执业资质证明	

关于深圳市新亚电子制程股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZI10137 号

深圳市新亚电子制程股份有限公司全体股东：

我们审计了深圳市新亚电子制程股份有限公司(以下简称“新亚制程”)2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 12 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZI10136 号的【无保留意见】审计报告。

新亚制程管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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，2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是新亚制程管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计新亚制程 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解新亚制程 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供新亚制程为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2021 年 4 月 12 日

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

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 年期初占 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 累计发生金额	2020 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	-	-	-	-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
前大股东及其 附属企业				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2020 年期初占 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 累计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附 属企业										
上市公司的子 公司及其附属 企业	新亚达 (香港) 有限公司	本公司之子公司	其他应收款	23,584,412.66	1,352,272.06	-	314,749.14	24,621,935.58	往来款	非经营性往来
	深圳市好顺电工有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,095.28	2,868.69	-	-	3,963.97	往来款	非经营性往来
	昆山市新亚电子工具有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	41,000.00	-	41,000.00	-	往来款	非经营性往来
	苏州新亚机电设备有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	200,000.00	-	200,000.00	-	往来款	非经营性往来
	深圳市旭富达电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	153,108.90	174,666.61	64,858.23	234,205.17	158,428.57	往来款	非经营性往来

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 年期初占 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 累计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	占用形 成原因	占用性质
	深圳市新亚新材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	75,403,691.88	657,243,093.75	-	720,440,133.11	12,206,652.52	往来款	非经营性往来
	深圳市库泰克电子材料技术有限 公司	本公司之子公司	其他应收款	186,307.83	12,854.72	-	0.01	199,162.54	往来款	非经营性往来
	惠州新力达电子工具有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,821,914.96	323,858.94	-	631,164.48	2,514,609.42	往来款	非经营性往来
	深圳市亚美斯通电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	129,854,796.21	533,419,730.10	11,376,763.75	530,930,960.22	143,720,329.84	往来款	非经营性往来
	亚美斯通电子 (香港) 有限公司	本公司之子公司	其他应收款	610,476.42	-	-	-	610,476.42	往来款	非经营性往来
	珠海市新邦电子有限公司本部	本公司之子公司	其他应收款	774,748.42	3,884,046.09	80,677.79	17,889.82	4,721,582.48	往来款	非经营性往来
	惠州市新亚惠盈电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
	惠州市新亚惠通电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	10,245,038.62	297,673.27	468,746.68	8,354,970.00	2,656,488.57	往来款	非经营性往来
	深圳市新亚兴达电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	29,538.84	32,836.41	-	-	62,375.25	往来款	非经营性往来
	中山新力信电子有限公司	本公司之子公司	其他应收款	293,218.32	14,495.39	61,345.53	-	369,059.24	往来款	非经营性往来
	深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公 司	本公司之子公司	其他应收款	4,539.29	2,720.00	-	-	7,259.29	往来款	非经营性往来
	深圳市新亚制程融资租赁有限公 司	本公司之子公司	其他应收款	388.35	133,340.71	-	133,729.06	-	往来款	非经营性往来
	深圳市亚美斯通商业保理有限公 司	本公司之子公司	其他应收款	338,412,261.21	243,615,972.66	28,540,417.62	445,301,294.32	165,267,357.17	往来款	非经营性往来
	深圳市科素花岗玉有限公司本部	本公司之子公司	其他应收款	207,383,525.40	6,372,521.06	9,633,802.40	26,709,840.00	196,680,008.86	往来款	非经营性往来
	惠州市彩玉微晶新材有限公司	本公司之子公司	其他应收款	225,680.30	6,076,300.68	94,105.00	6,000,000.00	396,085.98	往来款	非经营性往来
其他关联人及 其附属企业								-		
总计	-	-	-	789,984,742.89	1,453,200,251.14	50,320,717.00	1,739,309,935.33	554,195,775.70		-

法定代表人: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人 (会计主管人员): _____