

关于湖北三峡新型建材股份有限公司 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

众环专字(2024)0100566号

湖北三峡新型建材股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了湖北三峡新型建材股份有限公司(以下简称“三峡新材公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023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2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是三峡新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湖北三峡新型建材股份有限公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解三峡新材公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖北三峡新型建材股份有限公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



王郁

中国注册会计师:



方正

中国·武汉

2024年4月23日



上市公司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

附表

编制单位：湖北三峰新材料股份有限公司
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年度偿还累计发生额	2023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										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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年度偿还累计发生额	2023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	湖北金晶玻璃有限公司当阳分公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,046.33	165.20		6.52	2,205.01	资金往来	经营性往来 经营性往来
	当阳正达材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,028.64	24,800.59		24,601.17	2,228.06	资金往来	非经营性往来
	湖北金晶新材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,970.49	11,893.50		1,420.00	12,443.99	资金往来	非经营性往来
	金晶玻璃(洪湖)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		31.84			31.84	资金往来	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	深圳市恒波商业连锁有限公司	过去12个月内由关联自然人刘德进担任董事长的法人	其他应收款	46,167.80	1,102.96			47,270.76	承担担保责任的借款	非经营性往来
总计				52,213.27	37,994.09		26,027.69	64,179.67		非经营性往来

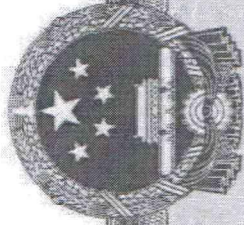
注：2021年12月本公司履行担保责任为深圳市恒波商业连锁有限公司(以下简称“深圳恒波”)偿还借款7,042.00万元，将上述借款直接作为丧失控制权的投资损失，未确认应收深圳恒波的往来款，本期公司认为应确认对深圳恒波的应收款并全额计提坏账准备，故公司将上述金额调整2023年年初往来余额数，上述调整不影响2021年、2022年及2023年归属于上市公司股东的净利润，亦不影响2021年12月31日、2022年12月31日及2023年12月31日归属于上市公司股东的净资产。

公司负责人：陈德林

主管会计工作的负责人：何林

会计机构负责人：王





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、清算等事务; 出具资产负债表、损益表、现金流量表及附属明细表; 依法追收企业账款; 代理记账, 代理纳税申报; 法律法规规定的其他业务; 企业管理咨询; 法律、法规、规章规定许可的经营活动。



登记机关

2024年1月26日

证书序号: 0017829

说明

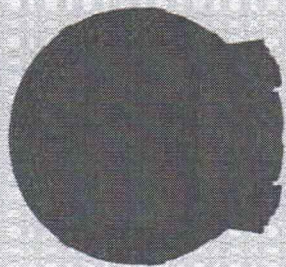
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年三月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

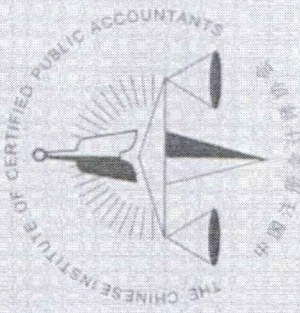
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号


批准执业日期: 2013年10月28日





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

姓名: 王郁
性别: 女
出生日期: 1970-12-04
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420111197012045607
Identity card No. 420111197012045607



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 420000253925
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/





证书编号: 420100050094
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 发证日期: 2015年11月06日
 Date of Issue: 2015 11 06



姓名 Full name 方正
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-08-16
 工作单位 Working unit 中众环会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 421125198608163317