

# 天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320210426855390  
报告编号：立信中联专审字[2021]D-0257号  
报告单位：上海至正道化高分子材料股份有限公司  
报备日期：2021-04-26  
报告日期：2021-04-26  
签字注册会计师：于延国 唐健

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话：23733333  
事务所传真：23718888  
通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层  
电子邮件：zhlcpa@163.com  
事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会  
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号





立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 关于对上海至正道化高分子材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2021]D-0257号

上海至正道化高分子材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海至正道化高分子材料股份有限公司（以下简称“至正股份”）2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

## 一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照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，2017年修订）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大

错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，至正股份 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是上海至正道化高分子材料股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供上海至正道化高分子材料股份有限公司 2020 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

(本页无正文,系上海至正道化高分子材料股份有限公司 2020年1月1日-2020年12月31日资金占用报告签字页)

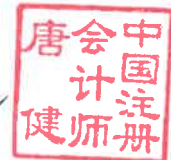


立信中联会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国天津市

2021年4月26日

附件 1

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

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年年初占用资金余额	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										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
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	2020 年年初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2020 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	上海至正新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		16,784.33		7,145.38	9,638.95	代收代付款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										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										经营性往来

法定代表人: 施君

主管会计工作负责人: 杨志华

总会计师(或财务总监): 杨志华

会计机构负责人(会计主管人员): 杨志华



证书序号: 000388

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准  
立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一二年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
911201160796417077



名称 立信中联会计师事务所(普通合伙)  
 类型 仅限出具报告使用  
 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 李金才  
 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，出具相关审计报告；承办会计咨询、会计服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）\*\*\*

成立日期 二〇一三年十月三十一日  
 合伙期限 2013年10月31日至长期

主要经营场所  
 天津自贸试验区（东疆保税港区）  
 亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2203-1



登记机关

2020年12月09日

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0000437

### 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：天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
 仅限出具报告使用  
 首席合伙人：李金才  
 主任会计师：  
 经营场所：天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号  
 金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会(2013)26号

批准执业日期：二〇一三年十月十四日





姓名 Full name 李正国  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1977-06-08  
 工作单位 Working Unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 执业证书号 Membership card No. 350108197706085039



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.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

李正国

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 /y 月 /m 日 /d  
 2024 08 28

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 /y 月 /m 日 /d  
 2024 08 28

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.

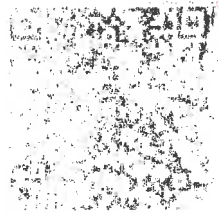
证书编号: 110002400060  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 06 月 20 日  
Date of Issuance /y /m /d



月 日  
/m /d





姓名 刘 勇

Full name 刘 勇

Sex 男

1969-12-12

出生日期 1969-12-12

工作单位 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)

44270210000220318

身份证号码 44270210000220318

Identity card 44270210000220318



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.



2010年11月23日  
上海市注册会计师协会

证书编号: 370200090148  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 23 日  
Date of Issuance

2010 年 08 月 23 日

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.



2017年 4月 30日

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.



唐健(370200090148)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年04月30日

年 月 日

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.



唐健(370200090148)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年 月 日

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.

年 月 日

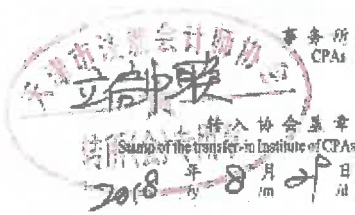
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

立信



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

立信中联



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

