

关于宏发科技股份有限公司
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：宏发科技股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

宏发科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]006252号

大华
核
字

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



宏发科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	宏发科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

—
计
缝
—





大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]006252号

宏发科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了宏发科技股份有限公司（以下简称宏发科技公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月29日签发了大华审字[2023]002056号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2017]16号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就宏发科技公司编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是宏发科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宏发科技公司2022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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了



对宏发科技公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解宏发科技公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：宏发科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师： 丁莉



(项目合伙人) 丁莉

中国注册会计师： 李连国



李连国

二〇二三年三月二十九日





2022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

非经营性资金占用及其附属企业	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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
			上市公司核算的会计科目							
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
上市公司及其附属企业	厦门宏发电声股份有限公司	控股子公司	其他应收款	53,652.09	5,226.51	2,297.97	5,848.23	55,328.33		非经营性往来
	厦门宏发电声股份有限公司	控股子公司	其他会计科目	48,127.71	80,950.41		64,300.94	64,777.18	经营周转资金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				101,779.80	86,176.91	2,297.97	70,149.17	120,105.51		



1531



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 梁春,杨雄

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算等审计业务;提供代理记账、税务咨询、资产评估等会计相关服务。(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)



登记机关

2023年01月09日

证书序号 0000093

说明

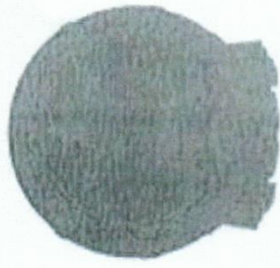
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门文回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

123456789

姓名 Full name 丁莉
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1963-03-23
 工作单位 Working unit 立信大华会计师事务所有限公司
 身份证号 Identity card No. 063553063553
 (特殊普通合伙)



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

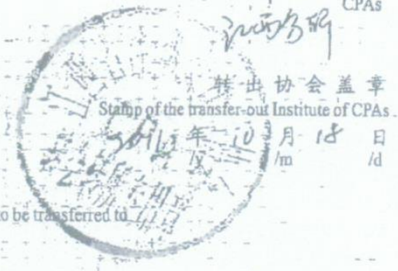


2010 年 4 月 9 日

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

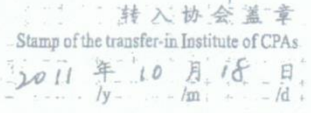
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

立信大华 事务所
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所
 CPAs



证书编号: 360100010002
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 一九九四年 二月 七日
 Date of Issuance /y /m /d

李连国

姓名 Full name 李连国
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 江西分所
 身份证号码 Identity card No. 360931197702235115



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: 110101480511

No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 02 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d



										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门宏发电声股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	53,652.09	5,226.51	2,297.97	5,848.23	55,328.33	经营周转资金	非经营性往来
	厦门宏发电声股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	48,127.71	80,950.41		64,300.94	64,777.18	未支付的股利	非经营性往来
关联自然人										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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	101,779.80	86,176.91	2,297.97	70,149.17	120,105.51	/	/

