

关于上海海优威新材料股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海海优威新材料股份有限公司  
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-66001391

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明



上海海优威新材料股份有限公司  
容诚专字[2024]350Z0002号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 关于上海海优威新材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]350Z0002 号

上海海优威新材料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审计准则审计了上海海优威新材料股份有限公司（以下简称海优新材公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2024]350Z0003 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，海优新材公司管理层编制了后附的上海海优威新材料股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是海优新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计海优新材公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海优新材公司实施 2023 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解海优新材公司的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海优新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海海优威新材料股份有限公司 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。



(此页无正文，为海优新材公司容诚专字[2024]350Z0002 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 胡素萍   
胡素萍(项目合伙人)

中国注册会计师: 郑超敏   
郑超敏

中国注册会计师: 陈韩炜   
陈韩炜

2024年04月26日



附表 2

关于上海海优威新材料股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	上市公司核算	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

		系	的会计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海海优威应用材料技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,749.01	49,713.52		18,620.32	48,842.21	往来款	非经营性往来
	常州合威新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,893.65		84.87	3,808.78	往来款	非经营性往来
	泰州海优威应用材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,685.09	26,317.61		28,417.46	10,585.24	往来款	非经营性往来
	上海海优威新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	22,464.32		1,409.77	21,054.55	往来款	非经营性往来
	平湖海优威应用材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	47,937.77		2,654.51	45,283.26	往来款	非经营性往来
	盐城海优威应用材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	619.18	3,535.34		4,154.52	-	往来款	非经营性往来
	上饶海优威应用薄膜有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	58,806.63	6,560.88		64,931.49	436.02	往来款	非经营性往来
关联自然人	章继生	董事	其他应收款	36.00			9.00	27.00	购房借款	非经营性往来
	王曙光	监事	其他应收款		50.00			50.00	购房借款	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	/	/	/	89,895.91	160,473.09	-	120,281.94	130,087.06	/	/



# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 肖厚斌

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外  
经贸大厦901-22至901-26

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  
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、  
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；  
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自  
主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相  
关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本  
市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

北京市市场监督管理局  
业务报告附件专用



登记机关

2024年03月23日

证书序号: 0011869

### 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》。



会计师事务所

## 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

1801

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.



验证码真实有效  
姓名:胡燕萍  
注册号:350100010016

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.



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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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 CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
容诚厦门分所 事务所  
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月8日

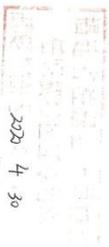
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
容诚厦门分所 事务所  
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月8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.



2020 4 30

2019年3月15日

姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号  
Identity card No.

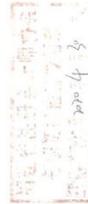


证书编号:  
No. of Certificate  
250100010016  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 福建省  
日期:  
Date of Issuance  
年 月 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格的情况下，有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



8115110101500319



姓 名: 王 晓 宇  
Full name: WANG Xiaoyu  
性 别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1987-11-22  
Date of birth: 1987-11-22  
工作单位: 福建天健会计师事务所有限公司  
Working unit: Tianjian Accounting Firm (Fujian) Co., Ltd.  
身份证号: 350102198711220022  
ID card No.: 350102198711220022



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

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

转出单位  
Agree the holder to be transferred from

转出单位  
Agree the holder to be transferred from

教同福州

负责人  
CPA

负责人  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transferor unit (CPA)  
2019年7月4日

转出协会盖章  
Stamp of the transferor unit (CPA)  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健天健福州

负责人  
CPA

负责人  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transferee unit (CPA)  
2019年7月4日

转入协会盖章  
Stamp of the transferee unit (CPA)  
年 月 日

1  
3  
1



合伙)



姓名 陈韩洁  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1993-01-24  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 福州分所  
Working unit  
身份证号码 352229199301240013  
Identity card No.



1101020362092 年检登记  
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: 110100320708  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 16 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d