

关于深圳至正高分子材料股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
上会师报字(2025)第 5462 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳至正高分子材料股份有限公司  
2024 年度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

上会师报字(2025)第 5462 号

深圳至正高分子材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳至正高分子材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注,并于 2025 年 4 月 15 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2025)第 5266 号)。在此基础上,我们审核了后附的贵公司管理层编制的“深圳至正高分子材料股份有限公司 2024 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”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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,编制和披露后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,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,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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，如实反映了深圳至正高分子材料股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司 2024 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司 2024 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的 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送 2024 年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：深圳至正高分子材料股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

柳小磊



中国注册会计师

孙忠英



二〇二五年四月十五日



附件:

### 深圳至正高分子材料股份有限公司2024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: 人民币万元

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	-	-	-							-
其它关联资金往来	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	苏州盈泷泽半导体设备有限公司	子公司原股东控股之公司	应收账款		1.00			1.00	销售货物	经营性往来
总计	-	-	-							-

公司负责人:


主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



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

  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2014年 2月 10日  
 /y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2014年 2月 10日  
 /y /m /d

12

姓名: 杨小磊  
 性别: 男  
 出生日期: 1974-10-01  
 工作单位: 深圳经济会计师事务所  
 身份证号码: 321102197410010515



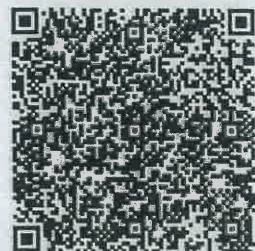
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 474700280008  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 5月 20日  
Date of Issuance

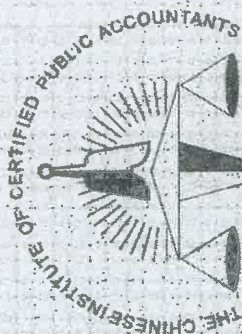


杨小磊 474700280008

2006年 6月 20日

本复印件已审核与原件一致





中国注册会计师协会

姓名: 孙忠英  
 Full name: Sun Zhongying  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1979年12月21日  
 Date of birth: 1979-12-21  
 工作单位: 广东信达会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: Guangdong Xinda Accounting Firm (Special General Partnership)  
 身份证号码: 440305197912021001  
 Identity card No.: 440305197912021001



孙忠英  
 440300480057  
 深圳市注册会计师协会

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.



孙忠英 440300480057

证书编号:  
 No. of Certificate

440300480057

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2017 年 /y 12 月 /m

2018 年 /y 12 月 /m 21 日 /d



本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

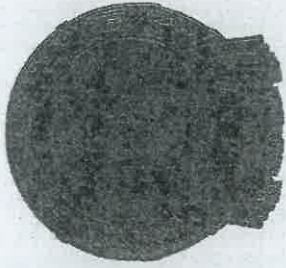
# 说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓明

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202411270138

市场主体  
登录许可  
信息应用  
服务



名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨彦, 江燕

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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,出具有关审计报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计培训、会计核算、管理咨询;法律、法规规定的其他业务。  
【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】

登记机关

2024年11月27日



本复印件已审核与原件一致