



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

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

中国·北京
BEIJING CHINA



目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

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

中审亚太审字(2024)003231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,在审计了深圳至正高分子材料股份有限公司(以下简称“至正股份”)2023年12月31日的合并资产负债表,2023年度的合并利润表、合并现金流量表和合并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》(证监会公告(2022)26号)等有关规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是至正股份管理层的责任,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至正股份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。

为了更好地理解至正股份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。



本审核报告仅供深圳至正高分子材料股份有限公司 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十八日



附表

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

编制单位：深圳至正高分子材料股份有限公司

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年期初占用资金余额	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年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023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										
总计										

法定代表人：

施君

主管会计工作的负责人：

李金河

会计机构负责人：

李金河





统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照



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 中申亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 2790万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 陈吉先,冯建江,刘宗义,王增明,曾云

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算审计；法律、法规规定的其他经营活动；（市场准入政策禁止和限制类项目除外）



登记机关

2023年01月06日



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：王增明
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区复兴路17号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010170
 批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期：2012年09月28日



证书序号：0014490

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活动的凭证。
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：北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



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

中审亚太上海分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年9月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太上海自贸区分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年9月16日



姓名 杨军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-11-11
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 410305196911114106
Identity card No.



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.



杨军的年检二维码

证书编号: 410700010023
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年10月16日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓名 舒耿
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-03-29
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 330722198803290001
Identity card No.

证书编号: 420100050402
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: 2019年04月15日
Date of Issuance



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.



舒耿 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

中审众环 事务所
上海分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环 事务所
上海分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日