

关于广东风华高新科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

中喜专审 2022Z00471 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目 录

- 1、 专项说明
- 2、 附表



关于广东风华高新科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

中喜专审 2022Z00471 号

报备编码: 110001682022352001920

广东风华高新科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了广东风华高新科技股份有限公司(以下简称“风华高科”)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并于2022年4月26日出具了中喜财审2022S00351号标准无保留意见的审计报告。

风华高科管理层按照中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定编制了后附的风华高科2021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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是风华高科管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计风华高科2021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。除了对风华高科实施于2021年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解风华高科2021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财务报表一并阅读。

本报告仅供风华高科2021年年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为风华高科2021年年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXICPAs (SPECIALGENERALPARTNERSHIP)

(此页无正文, 为中喜专审 2022Z00471 号报告签字页)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人): _____

平威

中国注册会计师: _____

刘超

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

风华高科 2021 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：广东风华高新科技股份有限公司

金额单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生额	2021 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属	广东省广晟财务有限公司	同一实际控制人	货币资金	145,380.13	106,593.07	1,109.84	166,000.00	87,083.04	存放货币资金及利息	经营性往来

企业	广东省电子技术研究所	同一实际控制人	其他非流动资产	34.51	89.62	0.00	34.51	89.62	预付设备款	经营性往来
	广东中南建设有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产	3,547.54	24,459.58	0.00	21,836.63	6,170.50	预付工程款	经营性往来
	佛山电器照明股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	551.89	816.55	0.00	1,292.66	75.78	销售商品	经营性往来
	佛山市国星光电股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	10.11	61.17	0.00	63.21	8.06	销售商品	经营性往来
	江门市东江环保技术有限公司	同一实际控制人	预付账款	0.95	780.79	0.00	781.74	0.00	采购服务	经营性往来
	佛山皓徕特光电有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.93	45.81	0.00	46.74	0.00	销售商品	经营性往来
	德庆兴邦稀土新材料有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.43	0.00	0.43		提供服务	经营性往来
	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	51.26	0.00	51.26	0.00	销售商品	经营性往来
	佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	同一实际控制人	应收账款	5.28	26.32	0.00	25.44	6.16	销售商品	经营性往来
	广东广晟研究开发院有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	0.92	0.00	0.92	0.00	厂房租赁	经营性往来
	风华研究院（广州）有限公司	本公司的联营企业、同一实际控制人	应收账款		122.40	0.00	59.04	63.36	销售商品	经营性往来
	风华研究院（广州）有限公司	本公司的联营企业、同一实际控制人	其他应收款	443.71	0.00	0.00	443.71	0.00	往来款	非经营性往来
	广州长建物业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.00	29.32	0.00	22.19	7.13	接受劳务、往	经营性往来

									来款	
	广州凯旋大酒店有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.00	2.45	0.00	1.45	1.00	接受劳务、往来款	经营性往来
	广东一新长城建筑集团有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产	0.00	825.69	0.00	401.68	424.01	预付设备款	经营性往来
	小计	——	——	149,975.05	133,905.38	1,109.84	191,061.61	93,928.66		
上市公司的子公司及其附属企业	四平市吉华高新技术有限公司	本公司的子公司	其他应收款	296.89	3.37	0.00	0.00	300.26	往来款	非经营性往来
	肇庆风华机电进出口有限公司	本公司的子公司	其他应收款	3,089.94	0.00	0.00	13.15	3,076.79	往来款	非经营性往来
	广东风华芯电科技股份有限公司	本公司的子公司	其他应收款	7,133.58	0.00	0.00	645.46	6,488.12	往来款	非经营性往来
	风华高新科技（香港）有限公司	本公司的子公司	其他应收款	2,900.00	0.00	0.00	0.00	2,900.00	往来款	非经营性往来
	广东国华新材料科技股份有限公司	本公司的子公司	其他应收款	752.61	1,576.55	0.00	2,200.23	128.92	厂房租金及经营性往来	经营性往来
	广东风华超容科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	0.00	2,164.05	0.00		2,164.05	往来款	非经营性往来
	小计	——	——	14,173.02	3,743.97	0.00	2,858.84	15,058.13		
其他关联方及其附属企业	广东风华新能源股份有限公司	本公司联营企业	其他应收款	23.07	482.19	0.00	505.26	0.00	设备及厂房租赁	经营性往来
	广东风华新能源股份有限公司	本公司联营企业	应收账款	2.28	9.32	0.00	11.60	0.00	提供劳务	经营性往来
	广东风华特种元器件股份有	本公司联营企业	其他应收款	0.21	29.43	0.00	29.33	0.31	厂房租赁	经营性往来

限公司										
广东风华特种元器件股份有限公司	本公司联营企业	应收账款	91.36	113.49	0.00	171.73	33.12	销售商品	经营性往来	
肇庆科华电子科技有限公司	本公司联营企业	应收账款	0.00	15.81	0.00	15.81	0.00	销售商品、提供劳务、厂房租赁	经营性往来	
光颀科技股份有限公司	本公司联营企业	应收账款	71.78	588.40	0.00	513.39	146.79	销售商品	经营性往来	
广东中创智家科学研究有限公司	本公司联营企业	预付账款	0.00	13.21	0.00	13.21	0.00	提供服务	经营性往来	
A&GCERAMICSCO., LTD.	本公司合营企业	应收账款	0.00	103.27	0.00	30.92	72.35	销售商品	经营性往来	
广东肇庆微硕电子有限公司	其他关联公司	其他应收款、一年内到期的非流动资产	2,864.40	1,082.72	124.32	1,011.03	3,060.40	往来款	非经营性往来	
广东肇庆微硕电子有限公司	其他关联公司	应收账款	0.29	4.43	0.00	4.73	0.00	销售商品、提供劳务	经营性往来	
光颀电子（无锡）有限公司	本公司联营企业子公司	应收账款	44.75	648.84	0.00	621.71	71.87	销售商品	经营性往来	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	其他关联公司	预付账款	0.00	67.04	0.00	66.99	0.05	预付材料款	经营性往来	
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	其他关联公司	其他应收款	22,800.19	326.94	260.48	16,037.31	7,350.30	原子公司奈电科技内部借款因其不再纳入合并范围被动形	非经营性往来	

									成财务资助	
	小计	—	—	25,898.33	3,485.09	384.80	19,033.02	10,735.19		
总计	—	—	—	190,046.40	141,134.44	1,494.64	212,953.47	119,721.98	-	—

说明：上表若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为保留单位人民币万元计算过程中四舍五入所致。

法定代表人： 吴泽林

主管会计工作的负责人： 刘韧

会计机构负责人： 黄宗衡