

实丰文化发展股份有限公司
关于非经营性资金占用
及其他关联资金往来情专项说明

司农专字[2023]22006990057 号

目 录

1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
2、 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	3

关于实丰文化发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

司农专字[2023]22006990057 号

实丰文化发展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实丰文化发展股份有限公司（以下简称实丰文化）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 28 日出具了司农审字[2023]22006990017 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，实丰文化管理层编制了后附的实丰文化发展股份有限公司 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（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、完整是实丰文化管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计实丰文化 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对实丰文化实施 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。为了更好地理解实丰文化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。

本专项说明仅供实丰文化年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：实丰文化发展股份有限公司 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



中国·广州

中国注册会计师：陈皓淳



中国注册会计师：耿启庆



二〇二三年四月二十八日

附件:

实丰文化发展股份有限公司
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

编制单位: 实丰文化发展股份有限公司

单位: 人民币元

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	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		—	—	-	-	-	-	-	—	—
小计		—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业		—	—	-	-	-	-	-	—	—
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	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企业	蔡俊权	大股东	其他应收款	50,575.92	24,933.09	-	-	75,509.01	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	实丰(香港)国际有限公司	子公司	应收账款	3,558,908.09	13,883,902.53	-	15,890,383.85	1,552,426.77	销售款	经营性往来
	汕头市威联丰贸易有限公司	子公司	应收账款	-	887,890.69	-	887,890.69	-	销售款	经营性往来
	广东实丰文化有限公司	子公司	应收账款	-	5,173,999.23	-	3,388,000.00	1,785,999.23	销售款	经营性往来
	广东实丰智能科技有限公司	子公司	应收账款	-	8,616,290.68	-	-	8,616,290.68	销售款	经营性往来
	汕头市艺丰贸易发展有限公司	子公司	其他应收款	-	14,154,000.00	-	14,154,000.00	-	往来款	非经营性往来
	实丰(香港)国际有限公司	子公司	其他应收款	2,449,509.32	5,613,318.96	-	2,449,509.32	5,613,318.96	往来款	非经营性往来
	汕头市威联丰贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	8,350,000.00	-	1,000,000.00	7,350,000.00	往来款	非经营性往来
	广东实丰文化有限公司	子公司	其他应收款	-	2,020,000.00	-	-	2,020,000.00	往来款	非经营性往来
	广东实丰智能科技有限公司	子公司	其他应收款	-	201,126,336.20	-	163,770,000.00	37,356,336.20	往来款	非经营性往来
	广东实丰智能科技有限公司	子公司	其他应收款	-	114,235,619.36	-	2,435,228.16	111,800,391.20	材料水电划转	经营性往来
其他关联方及其附属企业		—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计		—	—	6,058,993.33	374,086,290.74	-	203,975,012.02	176,170,272.05	—	—

法定代表人:




主管会计工作的负责人:




会计机构负责人:






编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟贰佰捌拾贰万柒仟陆佰元(人民币)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

成立日期 2020年11月25日

执行事务合伙人 吉争雄

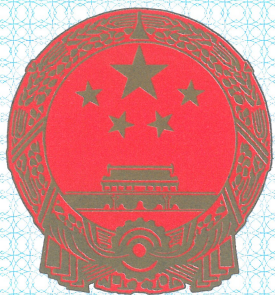
主要经营场所 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋
2514房(一址多照)(仅限办公)

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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



2022年12月22日



会计师事务所 执业证书

名 称：东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区望江二街5号中惠璧

珑湾自编12栋2514房

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月9日

证书序号：0016045

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》。

发证机关：广州市财政局



二〇二二年四月六日

中华人民共和国财政部制

姓名	陈皓淳
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-05-01
Date of birth	
工作单位	广东正中珠江会计师事务所
Working unit	
身份证号码	445202198505010017
Identity card No.	



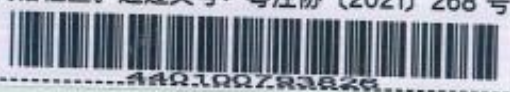
证书编号: 440100793826
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 04月 14日
Date of Issuance



陈皓淳(440100793826), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



440100793826



陈皓淳(440100793826), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2022〕152号。

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

容诚会计师
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

姓名 耿启庆
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1993-10-11
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)
身份证号码 340502199310110619
Identity card No.



证书编号: 440100790244
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 09 日
Date of Issuance /y /m /d



耿启庆(440100790244), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



440100790244



耿启庆(440100790244), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2022〕152号。

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

容城会计师事务所
专用章

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师事务所
转会转所
专用章

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d