

关于汇尔杰新材料科技股份有限公司  
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 2023Z00355 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 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

内 容	页 次
一、关于汇尔杰新材料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	1-2
二、汇尔杰新材料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汇总表	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	





## 关于汇尔杰新材料科技股份有限公司 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2023Z00355号

### 汇尔杰新材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了汇尔杰新材料科技股份有限公司（以下简称汇尔杰公司）2022年度财务报表，包括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、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24日出具了中喜财审2023S00977号标准无保留意见的审计报告。

汇尔杰公司管理层按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《关于北京证券交易所上市公司2022年年度报告审计工作提示的通知》和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发布的《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》（证监会公告〔2022〕26号）的规定编制了后附的汇尔杰新材料科技股份有限公司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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是汇尔杰公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计汇尔杰公司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。除了对汇尔杰公司实施于2022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2022年度汇尔杰公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供汇尔杰公司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汇尔杰公司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)

中国·北京

中国注册会计师：

高松林

中国注册会计师：

龙诗卉

二〇二三年四月二十四日





### 汇尔杰新材料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汇总表

2022年度

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度资金占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2022年期初往来资金余额	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	宜昌华邦石墨有限公司	子公司股东	应收账款	1,898,120.74				1,898,120.74	销售款	非经营性占用
	宜昌华邦石墨有限公司	子公司股东	其他应收款	5,086,787.76	43,470.00			5,100,257.76	往来款	非经营性占用
总计	-	-	-	6,954,908.50	43,470.00			6,998,378.50		

本表已于2023年4月24日获第三届董事会第十一次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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 中喜会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

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。(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。)

出资额 2185万元

成立日期 2013年11月28日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11101室



登记机关

2023年02月14日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址

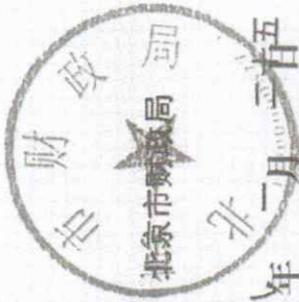
国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000058

### 说明

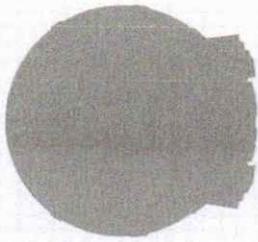
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年一月二十五

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

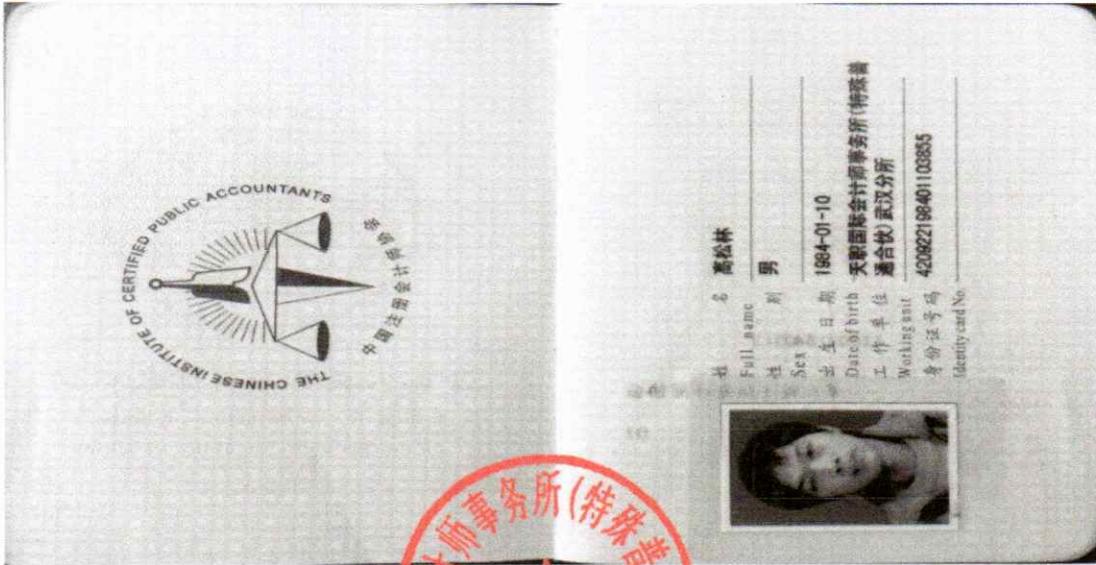
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证书编号: 110001540313  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

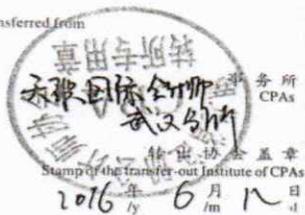
发证日期: 2009 年 12 月 07 日  
Date of Issuance

姓名: 高松林  
会员编号: 110001540313

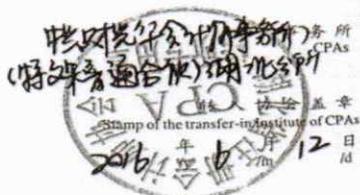


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

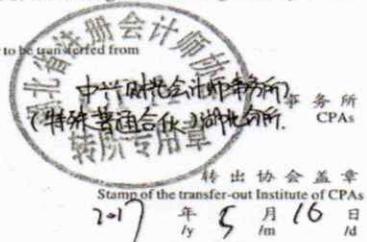


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓名	龙诗丹
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1988-04-29
Date of birth	
工作单位	中通会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	
身份证号码	420107198804294126
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.

证书编号: 110001680327  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 05 月 26 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d

