

**关于宝泰隆新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：宝泰隆新材料股份有限公司

审计单位：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：(0451) 8700 5880



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

关于宝泰隆新材料股份有限公司
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

关于宝泰隆新材料股份有限公司 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(2025)003751号

宝泰隆新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了宝泰隆新材料股份有限公司（以下简称“宝泰隆公司”）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和合并及公司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”）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、完整的审核证据是宝泰隆公司管理层的责任，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宝泰隆公司2024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。

为了更好地理解宝泰隆公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供宝泰隆公司 2024 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：王栋



中国注册会计师：曹如鹏



中国·北京

二〇二五年四月二十四日



附表 2

关于宝泰隆新材料股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

[illegible]

控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	鸡西市宝泰隆投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,629.55				14,629.55	内部往来或代垫款	非经营性往来
	双鸭山宝泰隆投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,434.72				1,434.72	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	66,511.42	11,927.55		11,200.00	67,238.97	内部往来或代垫款	非经营性往来
	宝希（北京）科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,913.92				2,913.92	内部往来	非经营性往来
	七台河宝泰隆石墨烯新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,436.14	789.53		487.87	6,737.80	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆供热有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,570.70	11,991.85		18,562.55		内部往来或代垫款	非经营性往来
	上海潮生科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	278.51	1,449.02		335.00	1,392.53	内部往来或代垫款	非经营性往来
	七台河宝泰隆环保建材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,118.35	1,124.31		253.46	7,989.20	内部往来或代	非经营性往来

									垫款	
	七台河市东润矿业投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,783.03		57.24		2,840.27	内部往来、借款及利息	非经营性往来
	双鸭山龙煤天泰煤化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	125,000.62	2,866.60	4,605.48		132,472.71	内部借款及利息	非经营性往来
	宝清县建龙大雁煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	246.34	150.04			396.38	内部往来及借款	非经营性往来
	黑龙江宝泰隆检验检测有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	113.54	1,964.65		1,922.56	155.63	内部往来及借款	非经营性往来
	七台河宝泰隆龙西矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,100.00			2,100.00	内部往来或代垫款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	234,036.85	34,363.54	4,662.72	32,761.43	240,301.68	/	/



91110108061301173Y



扫描作场土体身段码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

出 資 額 3070萬元

成立日期 2013年01月18日

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

[illegible]

登记机关

2022年 02月 01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：王增明

经营场所：北京市海淀区中关村大街17号17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

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王皓
Full name: 王皓
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1973-01-15
Date of birth: 1973-01-15
工作单位: 中审众环会计师事务所(特
Working unit: 殊普通合伙) 黑龙江分所
身份证号: 230102197301151631
Identity card No.: 230102197301151631



王皓

中 审 众 环

中 审 众 环

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.

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: 110001540029
Iss. of Certificate: 110001540029
注册税务师协会: 黑龙江省注册税务师协会
Administrative Institute of CPA: 黑龙江省注册税务师协会
发证日期: 2002 年 06 月 28 日
Date of Issuance: 2002 年 06 月 28 日



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.



注册税务师协会
Iss. of Certificate
中 审 众 环
Working Unit
2022 年 3 月 14 日
Signed the month of March of 2022

注册税务师协会
Iss. of Certificate
中 审 众 环
Working Unit
2022 年 3 月 14 日
Signed the month of March of 2022

注册会计师
No. of Certificate: 220000010010

注册会计师协会:
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 1989 年 10 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 12 月 18 日

注册会计师协会
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 1989 年 10 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 12 月 18 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

注册会计师
No. of Certificate: 220000010010

注册会计师协会:
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 1989 年 10 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 12 月 18 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

注册会计师
No. of Certificate: 220000010010

注册会计师协会:
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 1989 年 10 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
Institutional Name of CPA: 黑龙江省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 12 月 18 日