

北京利尔高温材料股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00088 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00088 号

北京利尔高温材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 23 日出具大信审字[2023]第 2-00358 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

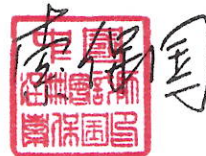
本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十三日

上市公司 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：北京利尔高温材料股份有限公司										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 占用资金 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	
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业										非经营性占用	
										非经营性占用	
小计											
前控股股 东、实际控 制人及其 附属企业										非经营性占用	
										非经营性占用	
小计											
其他关联 方及其附 属企业										非经营性占用	
										非经营性占用	
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 关联关系	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	
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业	北京易耐尔信息技术有限公司	同一实际 控制人	应收账款	3,295.75	221,081.67		224,377.42		服务费	经营性往来	
	马鞍山瑞恒精密制造有限公司	同一实际 控制人	应收账款		300.00			300.00	销售商品	经营性往来	
	马鞍山瑞恒精密制造有限公司	同一实际 控制人	预付款项	326,198.63	4,125,000.00		4,451,198.63		采购商品	经营性往来	

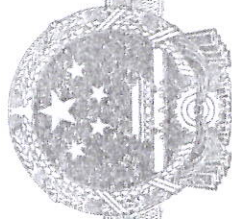
上市公司 的子公司 及其附属 企业	苏州易秋创序材料科技有限公司	同一实际控制人	预付款项	135,493.46	40,114,415.88		40,249,909.34		采购商品	经营性往来
	苏州易秋创序材料科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	41,168.20			41,168.20		销售商品	经营性往来
	义马瑞辉新材料有限公司	同一实际控制人	其他应收款	258,298.83	302,264.55		525,629.70	34,933.68	应收代扣代缴款	经营性往来
	义马瑞辉新材料有限公司	同一实际控制人	应收账款	158,577.46	1,387,022.93		855,204.45	690,395.94	销售商品	经营性往来
	义马瑞能化工有限公司	同一实际控制人	应收账款		25,343.05			25,343.05	销售商品	经营性往来
	小计			923,032.33	46,175,428.08		46,347,487.74	750,972.67		
	洛阳利尔功能材料有限公司	子公司	应收账款	43,432,595.09	249,281,437.44		271,772,718.65	20,941,313.88	销售商品	经营性往来
	越南利尔高温材料有限公司	子公司	应收账款	40,887,114.31	103,344,922.92		98,483,253.52	45,748,783.71	销售商品	经营性往来
	海城利尔麦格西塔材料有限公司	子公司	应收账款	27,095,623.56	118,257,658.68		89,537,395.71	55,815,886.53	销售商品	经营性往来
	日照利尔高温新材料有限公司	子公司	应收账款	6,498,010.23	10,575,892.38		13,677,425.61	3,396,477.00	销售商品	经营性往来
	辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司	子公司	应收账款	6,390,197.27	49,102,819.30		49,926,522.96	5,564,493.61	销售商品	经营性往来
	日照瑞华新材料科技有限公司	子公司	应收账款	4,439,043.60	22,019,213.94		26,404,378.54	53,879.00	销售商品	经营性往来
	西峡县东山矿业有限公司	子公司	应收账款	2,608,277.39	2,772,103.00		3,792,708.39	1,587,672.00	销售商品	经营性往来
	马鞍山利尔开元新材料有限公司	子公司	应收账款	2,344,486.38	25,584,629.42		24,899,953.64	3,029,162.16	销售商品	经营性往来
	武汉威林科技股份有限公司	子公司	应收账款	922,768.93	9,795,027.28		8,239,650.63	2,478,145.58	销售商品	经营性往来
	上海利尔耐火材料有限公司	子公司	应收账款	458,841.80	1,798,498.83		1,905,919.63	351,421.00	销售商品	经营性往来
	上海宝化国立化工技术有限公司	子公司	应收账款	229,380.61	343,541.76		229,380.61	343,541.76	销售商品	经营性往来
	洛阳利尔耐火材料有限公司	子公司	预付款项	5,192,596.41			5,192,596.41		采购商品	经营性往来
	日照瑞华新材料科技有限公司	子公司	预付款项	14,921,201.14	26,302,842.81		41,224,043.95		采购商品	经营性往来
	海城利尔麦格西塔材料有限公司	子公司	其他应收款	116,612,281.14	240,010,000.00		199,910,000.00	156,712,281.14	资金周转	非经营性往来
	洛阳利尔功能材料有限公司	子公司	其他应收款	406,949,996.94	126,879,600.00		414,660,670.00	119,168,926.94	资金周转	非经营性往来
	日照利尔高温新材料有限公司	子公司	其他应收款	98,309,230.77	65,000,000.00		53,000,000.00	110,309,230.77	资金周转	非经营性往来

	西峡县东山矿业有限公司	子公司	其他应收款	93,418.19				93,418.19	资金周转	非经营性往来
	辽宁利尔镁质合成材料股份有限公司	子公司	其他应收款	96,688,475.79	90,000,000.00		186,688,475.79		资金周转	非经营性往来
	马鞍山利尔开元新材料有限公司	子公司	其他应收款	2,000,000.00	30,000,000.00		32,000,000.00		资金周转	非经营性往来
小计				876,073,539.55	1,171,068,187.76		1,521,547,094.04	525,594,633.27		
其他关联方及其附属企业	陈东明	监事	其他应收款	4,256.00				4,256.00	差旅费	经营性往来
	苏州盛曼特新材料有限公司	其他关联方	应收账款		10,822,516.30		10,606,694.20	215,822.10	销售商品	经营性往来
	苏州盛曼特新材料有限公司	其他关联方	预付款项	281,993.62	3,994,827.50		4,276,821.12		采购商品	经营性往来
	高登	董事	其他应收款	133,951.98			50,000.00	83,951.98	差旅费	经营性往来
	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	联营企业	应收账款	1,601,446.17				1,601,446.17	销售商品	经营性往来
小计				2,021,647.77	14,817,343.80		14,933,515.32	1,905,476.25		
总计				879,018,219.65	1,232,060,959.64		1,542,537,019.56	568,542,159.73		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



和歌山県

(6) K 1111

统一—社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

找事务台人 吴卫星,谢泽敏

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所
北京市海淀区知春路1号22层2206

經扣損

[illegible]

登记机关

2023年02月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局

证书序号: 0017384

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书编号：
No. of Certificate

420000024390

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

发证日期：1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

索保国

姓名
Full name

男

性别
Sex

1968 年 10 月 15 日

出生日期
Date of birth

湖北大信有限责任会计师事务所
湖北分所

工作单位
Working unit

210102681015585

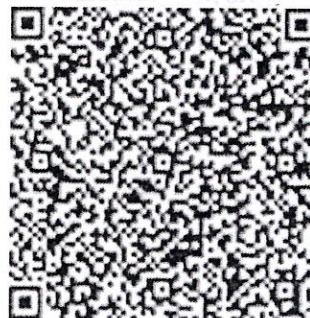
身份证号码
Identity card No.

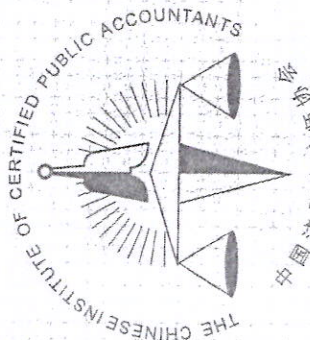


年度检验登记

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.





姓名 潘超

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1991-01-18

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所(特殊普通

Working unit 合伙)湖北分所

身份证号码 421023199101187797

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:

No. of Certificate

110101410946

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:

Date of Issuance

2021 年 /y 06 月 /m 24 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

