

关于对湖北回天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

的专项报告

信会师报字[2023]第 ZE10152 号

关于对湖北回天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
的专项报告

	目 录	页 次
一、	专项报告	1-2
二、	附表	1-2



关于湖北回天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
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZE10152 号

湖北回天新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北回天新材料股份有限公司(以下简称“回天新材”)2022 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 17 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZE10149 号的无保留意见审计报告。

回天新材管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是回天新材管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计回天新材 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解回天新材 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供回天新材为披露 2022 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师：崔松



中国注册会计师：王龙龙



中国·上海

2023年4月17日

湖北回天新材料股份有限公司 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

单位：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	2022 年年初	2022 年度占用	2022 年度占	2022 年度偿	2022 年期	占用形成 原因	占用性质
				占用资金余 额	累计发生金额 (不含利息)	用资金的利 息(如有)	还累计发生 金额	末占用资 金余额		
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	-	-	-							
其他关联方及附属企 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 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2022 年年初 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 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
控股股东、实际控制 人及其附属企业										
上市公司的子公司及 其附属企业	上海回天新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	15,334.02	35,125.10	347.67	47,071.44	3,735.35	资金拆借	非经常性往来
	回天荣盛(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	520.00	445.04			965.04	资金拆借	非经常性往来
	越有有限责任公司	全资子公司	其他应收款	443.84				443.84	资金拆借	非经常性往来
	湖北南北车新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1.65	2,797.27	0.01	2,528.93	270.00	资金拆借	非经常性往来
	湖北回天新材料(宜城)有限公司	全资子公司	其他应收款	1,039.59	59,888.21	156.85	52,767.39	8,317.26	资金拆借	非经常性往来

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 度占用累 计发生金额(不 含利息)	2022 度占用 资金的利息 (如有)	2022 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
	湖北回天汽车用品有限公司	全资子公司	其他应收款	16.44	4,585.58	17.98	3,420.16	1,199.84	资金拆借	非经常性往来
	常州回天新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	7,274.65	21,856.15	305.94	23,255.69	6,181.05	资金拆借	非经常性往来
	湖北回天锂电新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	77.12	137.62		214.74		资金拆借	非经常性往来
其他关联方及其附属 企业	武汉博茗低碳产业股份有限公司	公司其他股东	其他应收款		88.35			88.35	资金拆借	非经常性往来
总计				24,707.31	124,923.32	828.45	129,258.35	21,200.73		-

本表已于 2023 年 4 月 17 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):



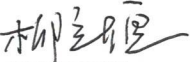


主管会计工作负责人:

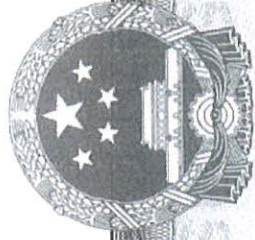




会计机构负责人:







营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体
身份多效
扫码了解
更多登记
备案信息
扫描市场
主体多效
码, 备查
更多应用
服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效。



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; 基本建设年度决算审计; 代理记帐, 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【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

2023年01月12日

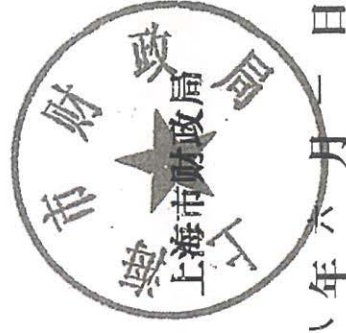


证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的业务范围的会计师事务所依法审批，准予执行注册会计师法规定的业务范围的凭证。
- 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》。

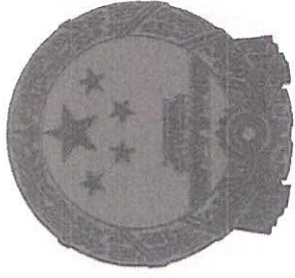
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	崔松
Full name	崔松
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-09-05
Date of birth	1975-09-05
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通
身份证号码	通合伙)湖北分所
Identity card No.	412902197509050417



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书经检验合格，继续有效一年。
Certificate is valid for another year after renewal.



证书编号: 310000060644
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: 2014 年 08 月 08 日
Date of Issuance

崔松

日
/d

仅供出报告使用，其他无效。



姓 Full name 名 王龙龙
 性 Sex 别 男
 出生 Date of birth 日期 1990-10-19
 工作 Working unit 单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
 身份 Identity card No. 号码 411121199010191513



检验登记
 Renewal Registration
 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: 310000061397
 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: 2017 年 06 月 27 日
 Date of Issuance /y /m /d



王龙龙
 /y /m /d