

中钨高新材料股份有限公司

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]8786-4 号

目 录

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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



中钨高新材料股份有限公司

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]8786-4 号

中钨高新材料股份有限公司董事会：

我们审计了中钨高新材料股份有限公司（以下简称“中钨高新”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2023年4月26日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中钨高新编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中钨高新管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中钨高新汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中钨高新2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中钨高新材料股份有限公司

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2023]8786-4 号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





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

单位名称		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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
湖北金鹰建材股份有限公司	湖北金鹰建材股份有限公司	江西省赣北有色金属有限公司	同-最终控制人	应收账款	2,702.16	7,372.41	9,769.19	305.38	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	应收账款	100.00	100.00		200.00	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	应收账款	350.38	4,198.39	3,782.06	766.70	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	应收账款	2,788.28	28,927.88	31,679.36	36.80	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	应收账款	121.83	285.44	406.39	0.88	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		中国恩菲工程技术有限公司	同-最终控制人	应收账款	14.92	14.92	14.92	142.80	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		天津赛迪机械设备有限公司	同-最终控制人	应收账款	135.30	476.00	333.20	135.30	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		中国恩菲工程技术有限公司	同-最终控制人	应收账款	20.35	73.81	50.00	44.16	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		中国恩菲工程技术有限公司	同-最终控制人	应收账款	89.92	19.18	55.00	54.10	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		江西省赣北有色金属有限公司	同-最终控制人	应收账款	67.20	100.56	167.76	355.04	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	应收账款	90.92	264.12	355.04	64.92	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		五矿矿业(安徽)开发有限公司	同-最终控制人	应收账款	0.10	0.10	0.10	774.34	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		盛拓矿业金属有限公司	同-最终控制人	应收账款	2,137.00	18,481.30	19,843.96	7.88	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		中国恩菲工程技术有限公司	同-最终控制人	应收账款	7.88	128.00	128.00		销售货物, 期末已收回	经营性占用
		五矿矿业金属有限公司	同-最终控制人	应收账款		5,703.47	5,784.92		销售货物, 期末已收回	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	预付款项	81.45	28.14	14.07	34.17	预付采购款, 暂未结算	经营性占用
		湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	预付款项	20.10	68.90	68.90		预付采购款, 期末已结算	经营性占用
湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	预付款项	68.90	655.41	740.79		预付采购款, 期末已结算	经营性占用		
中国五矿股份有限公司	同-最终控制人	其他应收款	85.38	77.73	82.45		业务往来款, 期末已收回	经营性占用		
中国五矿股份有限公司	同-最终控制人	其他应收款	4.73	2.97	2.97		业务往来款, 未收回款项	经营性占用		
湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	其他应收款	2.97	40.00	30.00		业务往来款, 未收回款项	经营性占用		
湖南有色金属产业投资管理有限公司	同-最终控制人	其他应收款		521.75	521.75		业务往来款, 期末已收回	经营性占用		
小计				8,866.95	67,541.30	73,903.62	2,504.62			
上市公司子公司及其附属企业	上市公司子公司及其附属企业	自产物质合金有限责任公司	公司的子公司	应收账款	1,395.40	85,240.66	75,839.21	11,096.86	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		株洲物质合金集团有限公司	公司的子公司	应收账款		106,135.36	103,226.74	2,708.62	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		株洲物质合金集团有限公司	公司的子公司	其他应收款		81,841.89	61,841.89	20,000.00	业务往来款, 未收回款项	经营性占用
		自产物质合金有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	0.13	10,040.26	10,037.36	3.03	业务往来款, 未收回款项	经营性占用
		株洲物质合金有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	1,395.53	283,258.17	250,845.20	33,808.50	销售货物, 期末已收回	经营性占用
		株洲物质合金有限责任公司	其他关联方	应收账款		4.07	4.07	2.15	销售货物, 未收回款项	经营性占用
		福建省长江金属工业有限公司	其他关联方	应收账款		18.20	16.05		销售货物, 期末已收回	经营性占用
		福建鑫鹰有色金属有限公司	其他关联方	应收账款		1,741.60	1,741.60		销售货物, 期末已收回	经营性占用
		湖南鑫鹰有色金属有限公司	其他关联方	应收账款		4.82	4.82		销售货物, 期末已收回	经营性占用
		长沙金鹰物质合金工具有限公司	其他关联方	应收账款		24.53	24.53		销售货物, 期末已收回	经营性占用
小计				64.98	2,801.57	1,962.80	838.77	销售货物, 期末已收回	经营性占用	
小计				64.98	4,594.84	64.98	840.92	销售货物, 期末已收回	经营性占用	
总计				10,327.45	355,304.31	328,567.72	37,154.04			

会计机构负责人:

支雪斌

主管会计工作负责人:

胡廷廷

法定代表人:

李冲



营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

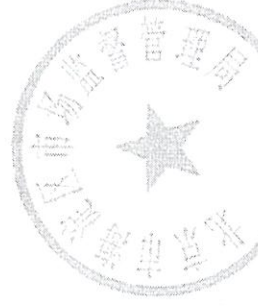
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的审计业务；出具相关审计报告、纳税申报表鉴证、税务咨询、税务筹划、其他涉税业务；接受委托办理法律事务；企业管理咨询、管理咨询、会计培训、法律服务；软件开发、技术咨询、技术服务、软件开发、计算机系统服务、数据处理(数据中心除外)、云计算、大数据处理(数据中心除外)、软件销售、软件服务、基础软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年01月17日

证书序号: 0000175

说明

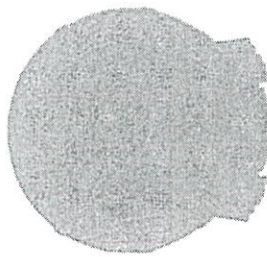
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

姓名:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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.



年 月 日
年 月 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.



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 Full name: 刘子丹
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1978.09.27
工作单位 Working unit: 广东注册会计师协会
身份证号码 Identity card No.: 4401001000008

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
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.



证书编号:
No. of Certificate: 4401001000008

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

发证日期:
Date of Issuance: 1996年06月01日

有效期至:
Valid until: 1996年06月01日

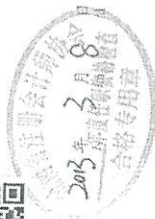
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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:
No. of Certificate

110002400029

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇八年四月二十九日

2008年4月29日



姓名: 陈美芳
Full name: Chen Meifang
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1973-10-30
Date of birth: 1973-10-30
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司湖南分所
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd. Hunan Branch
身份证号码: 430104197310302542
Identity card No: 430104197310302542



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

事务所
CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日