# 关于碳元科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位: 碳元科技股份有限公司

审计单位:中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话: (010) 51423818

# 碳元科 枝股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项说明



## 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B座 20 层 邮编: 100073

电话: (010) 51423818 传真: (010) 51423816



## 目 录

一、专项说明

二、附表





### 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 地址(location): 北京市丰台区間洋路20号間洋路0H0 B座20层 20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China 电话(tel): 010-51423818 传真(fax): 010-51423816

#### 关于碳元科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字 (2024) 第 010560 号

#### 碳元科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了碳元科技股份有限公司(以下简称"碳元科技公司")2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并于2024年4月29日签发了中兴华审字(2024)第014310号带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求,碳元科技公司编制了后附的碳元科技股份有限公司2023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")。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是碳元科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计碳元科技公司 2023 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。除了对碳元科技公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解碳元科技公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与己审计的 2023 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为碳元科技公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况之用,不得用作任何其他目的。

附件: 碳元科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表



中国注册会计师: (项目合伙人)

中国注册会计师:

11000

2024年4月29日

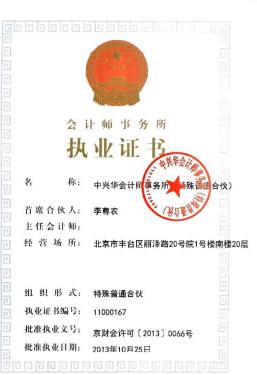


附表

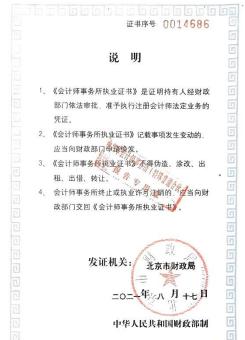
碳元科技股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(**********************************	1998   1998	非经营性资金占用	聲金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的 2023年初占用资 会计科目 金余额	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生 余额 (不会利息)	2023年度占用资金 2023年度偿还累 2023年末占用资 対割員 (かね)	2023年度偿还累	2023年末占用资	占用形成原因	原因 占用性质
「	1995年末日   1995年末日   1995年	北大股东及其附	THE PERSON				1	CHAN SOCION	NAT W	地亦能		A Control to town
		风企业	100									非经营性占用
			18087									非经济性占用
「		Jr H		I							1	
変を住地方名称         株本方も上市会 可能実施した。         上市会司機算的 (2014年)         ACONSTRUCTAR (1302)         ACONS		大阪东及共附										非经营性占用
		104 H. W.										非经营性占用
変色性表方名称         能表が与上的各         自動を開始を開始         Activity (EAR ACTIVITY (ACTIVITY)         CONSTRUCT (CARREST (ACTIVITY)         CONSTRUCT (CARREST (ACTIVITY)         CONSTRUCT (CARREST (ACTIVITY)         CONSTRUCT (CARREST (ACTIVITY)         CARREST (ACTIV	第全性水方名称		1	1	I						1	
資金性素力名称         生業方与上作条         上作条用         企会報報         企会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会会			1	1	I							
		它关联资金往 来		往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初往来员 金余額	2023年度往来累计发生 金额(不含利息)		2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额		往来性质
			常州世党最委金属有限公司	实际控制人徐世 中控制的企业	应收账款	10.36	13.82		10.36	13.82	-	经营性往来
第24章 (1955年 1955年 195	第四世後事半衛企全/限公司 本提的的企业	股东及其附属 企业	常州世竞走谷金属有限公司	安际控制人徐世中控制的企业	庭收账点		132.62		49.24	83.37	出售房屋设备及水电影	
政府が表示記憶解目標所名前         実施品度報目         6,53509         61305         15161         7,33775         習情數           海産売車目技術限名前         金質子公司         実186.73         24279         275.22         1,380.59         8,263.54         別報款           Haidenug Technol Jon, Lid         金質子公司         実186.73         35.53         22.59         1,510.44         - 情報款           高知を通路付け原体の司         金質子公司         現代施足成款         4,0775         35.53         22.59         4,141.08         報報款           高州新世最提出与股股效限有限公司         全班子公司         其他应收款         3.96         3.283         4,141.08         期間款           高州新世最提出与股股效限有限公司         全班子公司         其他应收款         15.59         22.89         4,199         3.180         出版數           高州新世最提出与股股效限保限公司         全班子公司         其他应收款         15.59         22.89         4,199         5.1847         出版數           高州新世最提出自己的方式         全班子公司         其他应收款         15.59         22.89         4,199         5.1847         出版數           高州特世最提出         金班子公司         其他应收款         15.59         22.89         4,199         5.1847         出版數           高州特世最近本         本籍公公司         15.50         1,516.63         15.9448         3.180         1.516.63 <t< td=""><td>正正の展示者が高加速解料性有限公司 契他子公司 其他歴史故 6,5359 61305 19161 733775 智術歌 海観光化計技界級公司 金質子公司 其他歴史故 31600 33533 722 1,38059 8,26354 別構設 Haidness Technology (Brankfoug) Co., Ltd 全質子公司 其他歴史故 4,01759 31650 3253 (2287 218.47 監備款 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 4,01759 2283 (2287 218.47 監備款 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 4,01759 3.98 3283 (123.52 1,810.44 - 衛指予度及水 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 3.99 32.83 (123.52 1,810.44 - 協覧及水 高州新世長法出口貿易有限公司 全質子公司 其他歴史故 1,5169 3283 (123.52 1,516.99 1,141.08 世 2,8 高州新世長法出口貿易有限公司 全質子公司 其他歴史故 1,5169 1,5169 1,5169 - 由程房夏水 本質会計工作的及表人。 本質会計工作的及表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質の表別を通路が 2,814.18 2,814.18 2,814.12</td><td></td><td>常州世竞非平衡合金有限公司</td><td>实际控制人徐世 中控制的企业</td><td>应收账法</td><td></td><td>24.30</td><td></td><td></td><td>24.30</td><td></td><td></td></t<>	正正の展示者が高加速解料性有限公司 契他子公司 其他歴史故 6,5359 61305 19161 733775 智術歌 海観光化計技界級公司 金質子公司 其他歴史故 31600 33533 722 1,38059 8,26354 別構設 Haidness Technology (Brankfoug) Co., Ltd 全質子公司 其他歴史故 4,01759 31650 3253 (2287 218.47 監備款 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 4,01759 2283 (2287 218.47 監備款 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 4,01759 3.98 3283 (123.52 1,810.44 - 衛指予度及水 高別を通路材料可能公司 全質子公司 其他歴史故 3.99 32.83 (123.52 1,810.44 - 協覧及水 高州新世長法出口貿易有限公司 全質子公司 其他歴史故 1,5169 3283 (123.52 1,516.99 1,141.08 世 2,8 高州新世長法出口貿易有限公司 全質子公司 其他歴史故 1,5169 1,5169 1,5169 - 由程房夏水 本質会計工作的及表人。 本質会計工作的及表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質会計工作的表表人。 本質の表別を通路が 2,814.18 2,814.18 2,814.12		常州世竞非平衡合金有限公司	实际控制人徐世 中控制的企业	应收账法		24.30			24.30		
海提光电片技界限公司 条質子公司 其他应收款 315.00 335.33 215.20 1,380.59 8.263.54 前指数	海提光电片技術展会司 金質子公司 其他应收款 315.00 335.33 275.22 1,380.59 8,263.54 習情歌 Bialchong Technology (Brankforng) Co., Ltd 全質子公司 其他应收款 485.54 315.00 335.33 (22.87 218.47 置情歌 Bialchong Technology (Brankforng) Agenta		江苏碳元舒适加建筑科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,533.09	613.05	191.61		7,337.75		非经营性往来
Balchering Technology (Brank/oray) Co., Ltd         全货子公司         其他应收款         316.00         335.33         422.87         218.47         新售款           Balchering Technology (Brank/oray) Co., Ltd         全股子公司         其他应收款         4.07.59         523.90         1,010.44         - ,	Balchering Technology (Brankfung) Co., Ltd         全数子公司         其他应收款         36.50         35.53         42.28         218.47         新售影           Balchering Technology (Brankfung) Co., Ltd         全数子公司         成校验收款         407.55         1,010.44         - 6% 指数           高州特定基础上现的表现的Co., Ltd         全数子公司         其他应收款         4,07.55         2.83         4,99         31.80         報告所           常州特定基础上现的表现中间的表现。         全级子公司         其他应收款         15.69         2.883         4,99         31.80         出版所           常州特定基础上现的有限公司         全级孙公司         其他应收款         15.69         2.883         4,99         31.80         出版所           常州特定基础上现的有限公司         主管会计工作的负责人。         在6.30         2.884.88         2.894.48         2.814.18         2.814.18         2.814.18         2.814.18         - 6           大村教育、大工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工工		海程光电扑技有限公司	全资子公司	其他应收款	9,136.13	242.79	275.22	1,390.59		智借款	非经营性往来
Baidchong Technology (Nong-Ling) Co., Lid 全货子公司         建收收款         486.54         523.90         1,010.44         - 磷管产品         销售产品           原收定域的 (Nong-Ling) Co., Lid 生物(Nong-Ling) Co., Lid Ling Co., Lid Lid Lid Ling Co., Lid	Baichong Technology (Brong-Lag)	11.5		全货子公司	其他应收款	316.00	335.33		432.87	218.47	暫借款	非经营性往来
政権定義と (本) (本) (本) (本) (本) (本) (本) (本) (本) (本)	高地定通航村将限公司	1.公司的子公 及其附属企业		全资于公司	应收账款	486.54	523.90		1,010.44		唱礼细娜	非经营性往来
第八時世最进出口贸易有限公司         全後子公司         其他应收款         15.69         4.69         31.80         出版的屋込水 由販売水 申股           第八時世最进出口贸易有限公司         全後孙公司         其他应收款         15.69         15.69         16.60 <t< td=""><td><ul> <li>第 20 3 30 32 30 32 31 30 出版所置示析</li> <li>第 20 3 32 32 32 31 30 出版所置示析</li> <li>第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3</li></ul></td><td></td><td>深圳宏通新材料有限公司</td><td>控股孙公司</td><td>其他应收款/ 应收利息</td><td>4,017.56</td><td></td><td>123.52</td><td></td><td>4,141.08</td><td>暂借款</td><td>非经营性往来</td></t<>	<ul> <li>第 20 3 30 32 30 32 31 30 出版所置示析</li> <li>第 20 3 32 32 32 31 30 出版所置示析</li> <li>第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3</li></ul>		深圳宏通新材料有限公司	控股孙公司	其他应收款/ 应收利息	4,017.56		123.52		4,141.08	暂借款	非经营性往来
第州新世最进出口貿易有限公司 全族砂公司 其他应收款 15.69 15.69 15.69 14.69	第州所世最出出口貿易有限公司     全務分公司     其他应收款     15.69     出版所置及水 电管       4     15.69     山路所置及水       4     15.60     山路所置及水       4     15.60     山路所置及水       4     15.60     山路所置及水       4     15.60     15.60     山路所置及水       4     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       5     15.60     15.60     15.60     15.60       6     15.60     15.60     15.60     15.60       7     15.60     15.60     15.60     15.60       8     15.60     15.60     15.60     15.60       8     15.60     15.60     15.		常州梦想工场投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	3.96	32.83		4.99	31.80	出租房屋及水	非经营性往来
	20 Fr. 201412 — 20519.22 1.918.53 550.34 2.914.12 — 20519.22 1.918.53 550.34 2.914.12 —		常州新世晟进出口贸易有限公司	全资孙公司	其他应收款	15.69			15.69		出租房屋及水	非经营性往来
	2) Fre ±4417 + 201412 - 201412										田田	
	20.516.22 1.516.53 580.34 2.514.18 20.114.12 —  20.516.22 1.516.53 580.34 2.514.18 20.114.12 —	(自然人										非经营性往来
	191653 59034 28448 2014412 — — — — 2051842 41410 — 191653 59034 289448 2014412 — — — — 2051842 21410 — — — 2051842 21410 — — — 2051842 21410 — — — 2051842 21410 — — — — 2051842 21410 — — — 2051842 21410 — — — — 2051842 21410 — — — — — 2051842 21410 — — — — 2051842 21410 — — — — — 2051842 21410 — — — — — — 2051842 21410 — — — — — 2051842 21410 — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — — 2051842 21410 — — — — — — — — — — — — — — — — — — —											非经营性往来
	20 AM ETERNITA AM STRINGS SOLDS 2014.12 — — — — — 20,519.22 — 1,518.53 SOLDS 2,514.18 20,14.12 — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	B 天联人及其 6企业										非经营性往来
20,519,32 1,918,83 590,34 2,914,18 20,114,12	(4) 和	# *0										非经营性往来
	(4) 松龙 主管会计工作的负责人, 4) 松龙 会计规划负责人, 3)	4			1	20,519.32	1,918.63	590.34	2,914.18		1	1





国家企业信用信息公示系统网址:











超加勒一男 



工程原付所工行事证完更專項發比 Beginnessem w Changer of Working Line his a FRA N S R A Ver in history is beganning from

山东乾春港南江。



2001







2000 13 2 313



n n m 4 Freinblenon 和 N 3 表 D 企 在最高级的各种特殊及 Antique breen within

144m - 20054 6 1 1 0

2008 3 31





年度检验登记 Annual Renewal Registrati

本证书经检验合格 This certificate is valid for this renewal.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格 This certication this renev

年 3 月 31 년 /y 3 /m 31 /d

9





ve 13 10 :

年度检查登记 Amad Rossas Reposassas

S C S E G D D G R E G E - B This workfull is valid for another year after
the removal

the spand

5 5 5

5 3.5 % 章 110001677048 2.6 % 章 2.7 次を注意計算的会 Makani beam o'Ola 2.2 和 2002 05 06 08 g



# 年度检验登记 Annual Renewal Registration



# 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.



## 关于碳元科技股份有限公司

## 2023 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

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	2023 年 期初占用 资金余额	2023 年 度占用 累计发 生金额 (不含利 息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023 年 度偿还 累计发 生金额	2023 年 期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股 东、实际控										非经 营性 占用
制人及其附属企业										非经 营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控										非经 营性 占用
制人及其附属企业										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	/	/	/						/	/
其他关联资 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	2023 年 期初往来 资金余额	2023 度 度 果 生 计 金 不 息 ( 利 息	2023 年 度往来 资金息 利(如 有)	2023 年 度偿还 累计发 生金额	2023 年 期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	常州世竟液态金属有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	10.36	13.82		10.36	13.82	出租设备	经营 性往 来
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	常州世竟液态金属有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		132.62		49.24	83.37	出售房 屋设水 费	经营 性往 来
	常州世竟非平衡合金有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	-	24.30			24.30	出租房 屋及水 电费	经营 性往 来
	江苏碳元舒适加建筑科技有限公司	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	6,533.09	613.05	191.61		7,337.75	暂借款	非经 营性 往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	海程光电科技有限公司	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	9,136.13	242.79	275.22	1,390.59	8,263.54	暂借款	非经 营性 往来
	HaichengTechnology(HongKong)Co,.Ltd	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	316.00	335.33		432.87	218.47	暂借款	非 经 营 性 往来

	HaichengTechnology(HongKong)Co,.Ltd	上市公司 的附属企 业	应收账 款	486.54	523.90		1,010.44	-	销售产品	非 经 营 性 往来
	深圳宏通新材料有限公司	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	4,017.56		123.52		4,141.08	暂借款	非 经 营 性 往来
	常州梦想工场投资发展有限公司	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	3.96	32.83		4.99	31.80	出租房 屋及水 电费	非 经 营 性 往来
	常州新世晟进出口贸易有限公司	上市公司 的附属企 业	其他应 收款	15.69			15.69	-	出租房 屋及水 电费	非 经 营 性 往来
大战 中 智										非经 营性 往来
关联自然人										非经 营性 往来
其他关联方 及其附属企										非经营 性往来 非经营
总计	/	/	/	20,519.32	1,918.63	590.34	2,914.18	20,114.12	/	性往来