



Grant Thornton
致同

关于赣州腾远钴业新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入 <http://acc.mof.gov.cn> 进行查验。



目 录

关于赣州腾远钴业新材料股份有限公司非经营性资金占用及其他
关联资金往来的专项说明

赣州腾远钴业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 1 2



关于赣州腾远钴业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的专项说明

致同专字（2023）第 351A010156 号

赣州腾远钴业新材料股份有限公司全体股东：

我们接受赣州腾远钴业新材料股份有限公司（以下简称“赣州腾远公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了赣州腾远公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 351A015093 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，赣州腾远公司编制了本专项说明所附的赣州腾远钴业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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是赣州腾远公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计赣州腾远公司 2022 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。除了对赣州腾远公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度赣州腾远公司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。

本专项说明仅供赣州腾远公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十五日

赣州腾远钴业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

编制单位：赣州腾远钴业新材料股份有限公司

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	币种	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
小计	-	-	-	-							非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计	-	-	-	-							非经营性占用
其他关联方及附属企业											非经营性占用
小计	-	-	-	-							非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	币种	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									0.00		经营性往来
									0.00		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州摩通贸易有限公司	子公司	其他应收款	RMB		154,950,000.00		114,450,000.00	40,500,000.00		非经营性往来
	腾远新材料(香港)投资控股有限公司	子公司	长期应收款	RMB	13,386,200.00				13,386,200.00		非经营性往来
	腾远新材料(香港)投资控股有限公司	子公司	长期应收款	USD	122,990,000.00	40,000,000.00			162,990,000.00		非经营性往来
其他关联方及其附属企业								0.00		非经营性往来	
								0.00			非经营性往来
总计	-	-	-	-	136,376,200.00	194,950,000.00	0.00	114,450,000.00	216,876,200.00	-	-

本表已于2023年4月25日获第三届董事会第六次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

陈文伟
陈文伟

公司会计机构负责人：

陈文伟
陈文伟



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2022 年 03 月 10 日

<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。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效



会计师事务所 执业证书

名称：同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、林新田、余丽娜、殷雪芳等七人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2023年1月1日至2023年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：

李惠琦

2023年1月1日

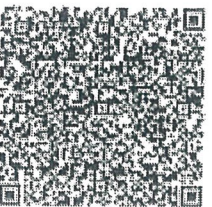


姓名: 殷雪芳
 Full name: 殷雪芳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973-01-23
 Date of birth: 1973-01-23
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 身份证号码: 410203197301232023
 Identity card No.: 410203197301232023



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.



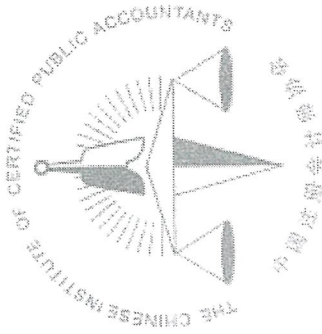
注册编号: 350100010023
 Registration No.: 350100010023

证书编号: 350100010023
 No. of Certificate: 350100010023

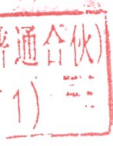
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Province Institute of CPAs

发证日期: 1999年12月31日
 Date of issuance: 1999年12月31日

换发时间: 2021年12月10日



姓名	施旭峰
Full name	施旭峰
性别	男
Sex	男
出生日期	1985-11-10
Date of birth	1985-11-10
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
身份证号码	35018119851110163X
Identity card No	35018119851110163X



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: 施旭峰
注册编号: 110101560224

证书编号: 110101560224
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 07月 03日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d