

关于广东莱尔新材料科技股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况汇总表的专项审核报告

众环专字[2023]0500210号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1
汇总表	
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情 况汇总表	1





关于广东莱尔新材料科技股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况汇总表的专项审核报告

众环专字[2023]0500210号

广东莱尔新材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了广东莱尔新材料科技股份有限公司(以下简称“莱尔科技”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是莱尔科技管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计莱尔科技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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解莱尔科技2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广东莱尔新材料科技股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

吴梓豪
中国注册会计师
420100050243

中国注册会计师:

赵丹
中国注册会计师
420100050321

中国·武汉

2023年4月26日

附表



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：广东莱尔新材料科技股份有限公司

金额单位：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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										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年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	—	—	—						—	—

公司负责人：

任伟乾

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

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：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码或“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、认证信息。

(副本) 5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

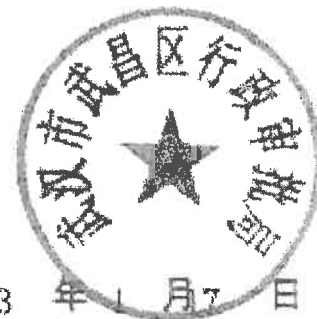
成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鹤、杨荣华

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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 1 月 7 日



证书编号: 420100050243
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs

发证日期: 2017 07 21
 Date of Issuance



吴仲豪
 姓名
 420100050243
 证书编号
 2022E09H
 发证日期



姓名	吴仲豪
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-11-22
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit	
身份证号码	445281198911226775
Identity card No.	



姓名 Full name 赵丹
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-05-31
 工作单位 Working unit 中国环球会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 370102198605312117



中国注册会计师
 年度验证
 姓名 赵丹
 会员编号 420100050831
 2022年09月

证书编号:
No. of Certificate

420100050831

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

中国注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2022年 09月 17日