

**关于陕西斯瑞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
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、关于陕西斯瑞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
- 2、陕西斯瑞新材料股份有限公司 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

委托单位：陕西斯瑞新材料股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

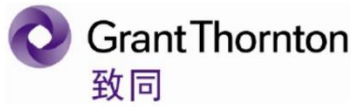
联系电话：010-85665588

关于陕西斯瑞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）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：京24HLGN73MW





致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.granthornton.cn

关于陕西斯瑞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（2024）第 332A009107 号

陕西斯瑞新材料股份有限公司全体股东：

我们接受陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称“斯瑞新材公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了斯瑞新材公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 332A013930 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，斯瑞新材公司编制了本专项说明所附的陕西斯瑞新材料股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是斯瑞新材公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计斯瑞新材公司 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。除了对斯瑞新材公司实施于 2023 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 2023 年度斯瑞新材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。





本专项说明仅供斯瑞新材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

陈颖



中国注册会计师

罗静雅



中国·北京

二〇二四年四月二十五日



陕西斯瑞新材料股份有限公司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

编制单位：陕西斯瑞新材料股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	占上市公司与关联方的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
其他关联资金往来									
大股东及其附属企业	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应付款	6,500.00	2,100.00		4,100.00	4,500.00		非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			6,500.00	2,100.00		4,100.00	4,500.00		

本表已于2024年4月25日获第三届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人： 王文

主管会计工作的公司负责人： 任君

公司会计机构负责人： 艳倩



附表 2

关于陕西斯瑞新材料股份有限公司

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、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西斯瑞扶风先进铜合金有限公司	全资子公司	其他应付款	6,500.00	2,100.00		4,100.00	4,500.00		非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										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
										非经营性往来
总计	/	/	/	6,500.00	2,100.00		4,100.00	4,500.00	/	/

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 陈颖
Sex: 女
出生日期: 1990-06-04
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
身份证号码: 330523199006045621

注册会计师: 310000060997
发证日期: 2015年12月30日

浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAA

注册会计师任职资格证书
(证书编号: 30190299)

2018 检

浙江注册会计师协会

此件仅供业务报告使用，复印无效

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.

注册会计师任职资格证书
(证书编号: 30190299)

2019 检

浙江注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格证书
(证书编号: 30190299)

2020 检

浙江注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格证书
(证书编号: 30190299)

2021 检

浙江注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格证书
(证书编号: 30190299)

浙江注册会计师协会

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

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

2017年8月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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

2017年8月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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



此件仅供业务报告使用，复印无效

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: 普通合伙
北京华远会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 康琦

主任会计师: 康琦

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

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

9111010592343655N

营业执照

(副本(20-1))



扫描市场主体身份码
即可了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他业务；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，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 5430万元

成立日期 2011年12月22日

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

2023

110101月30日



国家企业信用信息公示系统网址：<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。

国家市场监督管理总局监制