

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

硕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

此报告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”(<https://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：京24MFV34LR1



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): 北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO 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，后附汇总表应当与已审计的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：



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



编制单位：碳元科技股份有限公司
金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金金额(不含利息)	2023年度往来款发生额(不含利息)	2023年度往来款利息(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	常州世嘉泰金属有限公司	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	出租设备	经营性往来
小计				10.36		13.82		10.36	13.82		
前大股东及其附属企业	常州世嘉泰金属有限公司	实际控制人徐世中控制的企业	应收账款			132.62		49.24	83.37	出租房屋及设备及水电费	经营性往来
小计						132.62		49.24	83.37		
其它关联资金往来	常州世嘉泰金属有限公司	实际控制人徐世中控制的企业	应收账款			24.30			24.30	出租房屋及水电费	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏碳元嘉通建筑科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,533.09	613.05	191.61			7,337.75	暂借款	非经营性往来
小计				6,533.09	613.05	191.61			7,337.75		
上市公司及其附属企业	碳元科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	9,156.13	242.79	275.22		1,380.09	8,283.54	暂借款	非经营性往来
小计				9,156.13	242.79	275.22		1,380.09	8,283.54		
上市公司及其附属企业	碳元科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	316.00	335.33	432.87		432.87	216.47	暂借款	非经营性往来
小计				316.00	335.33	432.87		432.87	216.47		
上市公司及其附属企业	碳元科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款/应收账款	486.54	523.90	1,010.44		1,010.44	-	销售产品	非经营性往来
小计				486.54	523.90	1,010.44		1,010.44	-		
上市公司及其附属企业	碳元科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	4,017.56	32.83	123.52		4.99	4,141.08	暂借款	非经营性往来
小计				4,017.56	32.83	123.52		4.99	4,141.08		
上市公司及其附属企业	常州世嘉泰金属有限公司	全资子公司	其他应收款	3.96				15.69	31.80	出租房屋及水电费	非经营性往来
小计				3.96				15.69	31.80		
关联方个人											
其他关联人及其附属企业											
总计				20,519.32	1,918.83	980.34		2,914.16	20,114.12		

法定代表人：周新松
主管会计工作的负责人：周新松
会计机构负责人：张田英

张田英



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码
9111010208281146K

扫描二维码 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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	8276万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月01日
执行事务合伙人	李尊农、乔永军	主要经营场所	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
经营范围	一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）		

登记机关
北京市丰台区市场监督管理局
2024年03月20日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
<http://www.gsxt.gov.cn> 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：<http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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
二〇二一年八月十七日
中华人民共和国财政部制









姓名: 赵加勤

性别: 男

出生日期: 1968年2月4日

工作单位: 山东中衡会计师事务所

身份证号: 370402630204211

2008 3 31



证书编号: 1101020173689

发证机关: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2008 3 31

注册会计师工作准则变更事项登记

Registration of a Change of Working Rules by a CPA

姓名: 赵加勤

工作单位: 山东中衡会计师事务所

身份证号: 370402630204211

注册会计师工作准则变更事项登记

Registration of a Change of Working Rules by a CPA

姓名: 赵加勤

工作单位: 山东中衡会计师事务所

身份证号: 370402630204211

2008 3 31



证书编号: 1101020173689

发证机关: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2008 3 31

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2017

年度检验登记

Annual Renewal Registration


2010

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2011

2008 3 31



证书编号: 1101020173689

发证机关: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2008 3 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009 年 3 月 31 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
this renewal.



2009 年 3 月 31 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




1101020173689

姓名 李俊霞
Sex 女
出生日期 1970年12月13日
工作单位 天一会计师事务所
身份证号 120108701213152

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

110001670046
北京注册会计师协会
2002年05月08日




注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit for CPA

姓名 李俊霞
工作单位 天一会计师事务所
2013年12月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

110001670046
北京注册会计师协会
2015年05月08日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

110001670046
北京注册会计师协会
2012年05月08日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

110001670046
北京注册会计师协会
2012年05月08日



中国注册会计师协会
执业会员
李俊霞
2013年12月13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.



2009 年 3 月 20 日

月 日



										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年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(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
控股股东、实际控制人及其附属企业	常州世竞液态金属有限公司	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
	常州世竞液态金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		132.62		49.24	83.37	出售房屋设备及水电费	经营性往来
	常州世竞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
上市公司的子公司及其附属企业	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
	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
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	/	/	/	20,519.32	1,918.63	590.34	2,914.18	20,114.12	/	/

