

关于惠柏新材料科技（上海）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
的专项报告



关于惠柏新材料科技（上海）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 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA12108 号

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们审计了惠柏新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称“惠柏新材”）2023 年度的财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA12106 号的无保留意见审计报告。

惠柏新材公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告（2022）26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是惠柏新材公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计惠柏新材公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解惠柏新材公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供惠柏新材公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

姚辉



中国注册会计师：

徐青



中国·上海

二〇二四年四月二十三日



惠柏新材料科技（上海）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

单位：万元

| 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年年初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生额(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 |
|-------------------|-------------|-------------|----------------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 无 | - | | | | | | | | 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 |
| 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 其他关联方及附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 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 |
| 广州惠盛化工产品有限公司 | | 应收账款 | | 35.04 | | 35.04 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 广州惠盛化工产品有限公司 | | 应付账款 | | 438.78 | | 438.78 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| 广州惠盛化工产品有限公司 | | 应收账款 | | 21.36 | | 21.36 | | 租赁业务 | 经营性往来 |
| 广州惠盛化工产品有限公司 | | 其他应付款 | | 1.17 | | 1.17 | | 采购资产 | 经营性往来 |
| 上海惠泰纸品有限公司 | | 应付账款 | | 42.80 | | 42.80 | | 租赁业务 | 经营性往来 |
| 上海惠泰纸品有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 租赁负债 | 453.35 | 910.77 | 10.97 | 443.82 | 931.27 | 租赁业务 | 经营性往来 |
| 上海钜钰金属制品有限公司 | | 应付账款 | 13.00 | 171.00 | | 169.00 | 15.00 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 上海惠利衣架有限公司 | | 应付账款 | 0.91 | 13.58 | | 13.31 | 1.18 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 广州惠顺新材料有限公司 | | 应付账款 | | 171.97 | | 123.59 | 48.38 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 恒益隆贸易(上海)有限公司 | | 应收账款 | | 16.40 | | 16.40 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 恒益隆贸易(上海)有限公司 | | 应付账款 | | 136.67 | | 0.98 | 135.69 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 广州惠翔贸易有限公司 | 法人股东 | 应收账款 | | 0.36 | | 0.36 | | 租赁业务 | 经营性往来 |





| 实际控制人对其有重大影响 | 应付账款 | 235.96 | 712.27 | 830.34 | 117.89 | 采购商品 | 经营性往来 |
|-----------------|---------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 皇隆贸易（上海）有限公司 | 应付账款 | 235.96 | 712.27 | 830.34 | 117.89 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 惠展电子材料（上海）有限公司 | 应收票据 | 52.32 | 314.21 | 286.77 | 79.77 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 惠展电子材料（上海）有限公司 | 应收账款 | 230.46 | 980.79 | 1,172.85 | 38.40 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 惠展电子材料（上海）有限公司 | 应收账款项融资 | 5.54 | 274.89 | 263.33 | 17.10 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 惠展电子材料（上海）有限公司 | 应付账款 | | 18.93 | 18.93 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| 惠展电子材料（上海）有限公司 | 其他应付款 | | 3.00 | 3.00 | | 采购资产 | 经营性往来 |
| 广州惠利电子材料有限公司 | 应收账款 | | 70.38 | 70.38 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 广州惠利电子材料有限公司 | 其他应付款 | | 1,200.00 | 1,218.56 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 惠柏新材料科技（太仓）有限公司 | 其他应付款 | 3,372.32 | 7,451.50 | 5,452.32 | 5,371.50 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 应收票据 | | 1,500.00 | 1,500.00 | | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 应收账款 | 15.66 | 721.48 | 737.14 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 应付账款 | | 197.20 | 197.20 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 应付账款 | | 2,118.72 | 2,118.72 | | 加工服务 | 经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 应付票据 | | 3,800.00 | | 3,800.00 | 采购商品、购买劳务 | 经营性往来 |
| 上海帝福新材料科技有限公司 | 其他应收款 | 1,399.92 | 16,607.56 | 11,887.00 | 6,120.48 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 上海大广瑞新材料科技有限公司 | 应收账款 | | 44.35 | 44.35 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 上海大广瑞新材料科技有限公司 | 其他应收款 | 1,837.79 | 61.35 | | 1,899.14 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 上海大广瑞新材料科技有限公司 | 应付账款 | | 1.48 | 1.48 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| 湖南创一工业新材料股份有限公司 | 应收票据 | 300.00 | 62.00 | 362.00 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 湖南创一工业新材料股份有限公司 | 应收账款 | 237.92 | | 237.92 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 湖南创一工业新材料股份有限公司 | 应收账款项融资 | 79.17 | 175.92 | 255.09 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 总计 | | 8,234.32 | 38,275.93 | 29,531.99 | 18,575.80 | | |

上市公司的子公司及其附属企业

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人公司的，存在第一大股东或第一大关联方非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

本表已于2024年4月23日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202401150067



市场主体多
份公示信息
扫码应用服务

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟、徐志国

经营范围

【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】

仅供申报使用，其他无效

登记机关

2024年01月15日

上海市黄浦区市场监督管理局

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。

http://www.gsxt.gov.cn

证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 姚辉
 Full name: 姚辉
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-03-01
 Date of birth: 1979-03-01
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 310104197303011213
 Identity card No.: 310104197303011213



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.



姚辉(310000060240)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



姚辉的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名: 徐青
 Full Name: 徐青
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-12-30
 Date of Birth: 1985-12-30
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310108198512303351
 Identity Card No.: 310108198512303351



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.



证书编号: 310000062532
 No. of Certificate: 310000062532
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2020年03月16日
 Date of Issuance: 2020 /y /m /d

