

关于彤程新材料集团股份有限公司  
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：彤程新材料集团股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70023255\_B03号  
彤程新材料集团股份有限公司

彤程新材料集团股份有限公司董事会：

我们审计了彤程新材料集团股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月23日出具了编号为安永华明（2024）审字第70023255\_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，彤程新材料集团股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是彤程新材料集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计彤程新材料集团股份有限公司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之处。除了对彤程新材料集团股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解彤程新材料集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供彤程新材料集团股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。



陈颖

中国注册会计师：陈颖



苏琳

中国注册会计师：苏琳

中国 北京

2024年4月23日

附表 2

关于彤程新材料集团股份有限公司

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：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	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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	上海彤程电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	18,330,538.31	11,380,000.00	5,225,559.28	11,380,000.00	23,556,097.59	企业往来	非经营性往来
	华奇(中国)化工	全资子公司	其他应收		230,000,000.00		230,000,000.00		企业往来	非经营性

	有限公司		款							往来
	彤程化学（中国）有限公司	全资子公司	其他应收款	71,572,166.55	118,781,470.73	18,784,791.69	187,805,916.63	21,332,512.34	企业往来	非经营性往来
	上海彤程化工有限公司	全资子公司	其他应收款		5,811,318.20		5,811,318.20		企业往来	非经营性往来
	常州常京化学有限公司	全资子公司	其他应收款	24,340,000.00				24,340,000.00	子公司分红	非经营性往来
	彤程电子材料（镇江）有限公司	全资子公司	其他应收款	22,214,744.69	427,126,618.00		402,536,502.86	46,804,859.83	委托贷款	非经营性往来
	上海彤程化工有限公司	全资子公司	其他应收款		44,802,520.41		44,802,520.41		委托贷款	非经营性往来
	彤程化学（中国）有限公司	全资子公司	其他应收款		1,314,506,315.16		1,214,755,413.53	99,750,901.63	委托贷款	非经营性往来
	上海彤程电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	244,894,511.12	2,371,495,167.64		2,408,045,849.30	208,343,829.46	委托贷款	非经营性往来
小计	/	/	/	381,351,960.67	4,523,903,410.14	24,010,350.97	4,505,137,520.93	424,128,200.85	/	/
总计	/	/	/	381,351,960.67	4,523,903,410.14	24,010,350.97	4,505,137,520.93	424,128,200.85	/	/
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 年期初往 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	无									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
总计	/	/	/	381,351,960.67	4,523,903,410.14	24,010,350.97	4,505,137,520.93	424,128,200.85	/	/