

关于杭州格林达电子材料股份有限公司
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、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：杭州格林达电子材料股份有限公司
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：+86 10 8566 5588

关于杭州格林达电子材料股份有限公司 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 332A008882 号

杭州格林达电子材料股份有限公司全体股东：

我们接受杭州格林达电子材料股份有限公司（以下简称“格林达公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了格林达公司 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 332A013465 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，格林达公司编制了本专项说明所附的杭州格林达电子材料股份有限公司 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、合法性及完整性是格林达公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计格林达公司 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。除了对格林达公司实施于 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 年度格林达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。



本专项说明仅供格林达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


中国注册会计师
朱泽民
330000015724

中国注册会计师

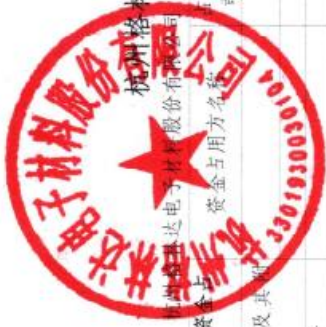

中国注册会计师
周威宁
330000015770

中国·北京

二〇二四年四月二十五日



杭州格林达电子材料股份有限公司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：杭州格林达电子材料股份有限公司
 非经营性资金占用

单位：万元

现大股东及其附属企业	小计	小计	其他关联往来	大股东及其附属企业	上市公司及其附属企业	关联自然人	其他关联方及其附属企业	总计		
资金占用方名称	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金生息额(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
鄂尔多斯格林达电子有限公司	全资子公司	其他应收款	3,900.37	80.00				3,980.37		非经营性往来
四川格林达电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	6,149.72	12,730.00	483.66			19,363.38		非经营性往来及募集资金划转
合肥格林达电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	4,837.97				44.52	4,793.45		非经营性往来
			14,888.06	12,810.00	483.66		44.52	28,137.20		

本表已于2024年4月25日获第三届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



公司会计机构负责人：





附表 2

关于杭州格林达电子材料股份有限公司

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 年年初占用资金余额	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	2023 年度往来资金的利息	2023 年度偿还累计发	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					含利息)	(如有)	生金额			
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	鄂尔多斯格林达电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,900.37	80.00			3,980.37		非经营性往来
	四川格林达电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,149.72	12,730.00	483.66		19,363.38		非经营性往来及募集资金划转
	合肥格林达电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,837.97			44.52	4,793.45		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	/	/	/	14,888.06	12,810.00	483.66	44.52	28,137.20	/	/