

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（2025）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2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024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2025年4月17日出具了编号为安永华明（2025）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2024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2024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2024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2024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2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：汤哲辉

汤哲辉



中国注册会计师：任 丹

任丹

中国 北京

2025年4月17日

附表 2

关于彤程新材料集团股份有限公司

2024 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	2024 年期初 占用资金余 额	2024 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度 占用资金的 利息(如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	无									非经营 性往来
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	2024 年期初 往来资金余 额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往 来资金的利 息(如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	上海彤程电子 材料有限公司	全资子公司	其他应 收款	23,556,097.59	65,000,000.00	2,117,245.00	65,000,000.00	25,673,342.59	企业往 来	非经营 性往来

企业	华奇（中国）化工有限公司	全资子公司	其他应收款	-	189,500,000.00	-	189,500,000.00	-	企业往来	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	21,332,512.34	253,762,437.40	-	275,094,949.74	-	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	-	68,635,214.30	-	68,635,214.30	-	企业往来	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	-	9,090,000.00	-	9,090,000.00	-	企业往来	非经营性往来
	彤程电子材料（常州）有限公司	全资子公司	其他应收款	-	185,000.00	-	185,000.00	-	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
	Red Avenue Group Limited	全资子公司	其他应收款	-	224,996,920.00	-	-	224,996,920.00	委托贷款	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	46,804,859.83	767,508,978.94	-	749,621,230.43	64,692,608.34	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	-	218,721,897.05	-	204,464,455.55	14,257,441.50	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	99,750,901.63	515,740,717.42	-	614,983,056.05	508,563.00	委托贷款	非经营性往来
	华奇（中国）化工有限公司	全资子公司	其他应收款	-	268,400,682.05	-	165,597,948.45	102,802,733.60	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	208,343,829.46	1,188,056,399.94	-	1,364,410,319.40	31,989,910.00	委托贷款	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	/	/	/	424,128,200.85	3,769,598,247.10	2,117,245.00	3,730,922,173.92	464,921,519.03	/	/

