

关于安徽集友新材料股份有限公司
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：安徽集友新材料股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：0556-4561111

安徽集友新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011006946号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

安徽集友新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2023 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 安徽集友新材料股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011006946 号

安徽集友新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了安徽集友新材料股份有限公司（以下简称集友股份）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和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 19 日签发了大华审字[2024]0011004679 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就集友股份编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是集友股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计集友股份 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对集友股份实施 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。为了更好地理解集友股份 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：集友股份 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

吕勇军

中国·北京

中国注册会计师：_____

陶秀珍

二〇二四年四月十九日

附表 2

关于安徽集友新材料股份有限公司

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 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										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 期初往来 资金余额	2023 年度 往来累计 发生金额	2023 年度 往来资金 的利息	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

			科目		(不含利息)	(如有)				
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	安庆集友仁和物业服务有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.00	117.67		74.66	73.02		非经营性往来
	太湖集友广誉科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,910.37	503.99		31.22	2,383.14		非经营性往来
	望江集祥包装科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.42	1.43		4.85			非经营性往来
	北京集友仁合科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,303.60	100.12		450.00	2,953.72		非经营性往来
	安徽集友广誉科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	200.00				200.00		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	/	/	/	5,447.40	723.21		560.73	5,609.88	/	/