

深圳市沃尔核材股份有限公司
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]0011011059 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市沃尔核材股份有限公司
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、 深圳市沃尔核材股份有限公司 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] 0011011059 号

深圳市沃尔核材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》审计了深圳市沃尔核材股份有限公司（以下简称沃尔核材公司）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04月19日签发了大华审字[2024] 0011000270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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就沃尔核材公司编制的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、合法性及完整性是沃尔核材公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计沃尔核材公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对沃尔核材公司实施 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。为了更好地理解沃尔核材公司 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深圳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：深圳市沃尔核材股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张翎

中国·北京

中国注册会计师：

汪玲

二〇二四年四月十九日

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：深圳市沃尔核材股份有限公司											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年年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年年度占用资金的利息（如有）	2023年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
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前控股股东、实际控制人及其附属企业											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
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联关系	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（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	天津沃尔法电力设备有限公司	控股子公司	其他应收款	10,059.46	852.90	-	1,244.67	9,667.69	其他往来	非经营性占用	
	深圳市聚电网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,038.99	-	-	-	4,038.99	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔电力技术有限公司	控股子公司	其他应收款	110.74	2,246.06	-	1,802.19	554.61	其他往来	非经营性占用	
	武汉市沃尔核材电力技术有限公司	控股子公司	其他应收款	2.32	537.82	-	36.93	503.21	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔热缩有限公司	控股子公司	其他应收款	106.68	2,215.74	-	2,184.30	138.12	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	9,683.19	2,562.99	-	12,184.02	62.16	其他往来	非经营性占用	
	常州市沃尔核材有限公司	控股子公司	其他应收款	6.30	286.92	-	274.28	18.94	其他往来	非经营性占用	
	上海聚电新能源汽车科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4.00	4.35	-	-	8.35	其他往来	非经营性占用	
	惠州市长园特发科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2.66	60.08	-	55.36	7.38	其他往来	非经营性占用	
	常州市国电聚龙电气技术有限公司	控股子公司	其他应收款	3.32	69.20	-	67.37	5.15	其他往来	非经营性占用	
	深圳聚电新能源汽车服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1.03	1.37	-	-	2.40	其他往来	非经营性占用	
	深圳市长园特发科技有限公司	控股子公司	其他应收款	157.53	21.83	-	178.52	0.84	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4.43	-	3.75	0.68	其他往来	非经营性占用	
	武汉市沃尔新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	67.25	-	67.14	0.11	其他往来	非经营性占用	
	长园电子（集团）有限公司	控股子公司	其他应收款	375.79	2,016.47	-	2,392.25	0.01	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔特种线缆有限公司	控股子公司	其他应收款	11.11	0.67	-	11.77	0.01	其他往来	非经营性占用	
	惠州市沃尔科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	4,486.36	38.48	-	4,524.84	-	其他往来	非经营性占用	
	天津市沃庭电子有限公司	控股子公司	其他应收款	357.42	100.00	-	457.42	-	其他往来	非经营性占用	
	天津长园电子材料有限公司	控股子公司	其他应收款	2.00	2.00	-	4.00	-	其他往来	非经营性占用	
	上海科特新材料股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	10.00	-	10.00	-	其他往来	非经营性占用	
	深圳市沃尔智能装备有限公司	控股子公司	其他应收款	-	18.75	-	18.75	-	其他往来	非经营性占用	
	上海神沃电子有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.07	-	0.07	-	其他往来	非经营性占用	
	武汉市沃尔新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.16	-	0.16	-	其他往来	非经营性占用	
其他关联方及其附属企业	南关区沃尔电力器材经销处	持股5%以上股东家庭成员的公司	应收账款	176.00	144.09	-	320.09	-	购销业务	经营性占用	
	南京苏沃新材料有限公司	大股东兄弟控制的公司	应收账款	75.45	0.35	-	-	75.80	购销业务	经营性占用	
	深圳市合祁沃尔投资企业（有限合伙）	上市公司联营企业	其他应收款	-	2.52	-	2.52	-	租赁业务	经营性占用	
	深圳市富佳沃尔科技企业（有限合伙）	上市公司联营企业	其他应收款	-	2.52	-	2.52	-	租赁业务	经营性占用	
总计	—	—	—	29,660.35	11,267.02	-	25,842.92	15,084.45	—	—	