

无锡帝科电子材料股份有限公司

控股股东及其他关联方资

金占用情况的专项说明

中天运[2022]核字第 90042 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码: | 110002042022541000473 |
| 报告名称: | 无锡帝科电子材料股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 |
| 报告文号: | 中天运[2022]核字第90042号 |
| 被审(验)单位名称: | 无锡帝科电子材料股份有限公司 |
| 会计师事务所名称: | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 业务类型: | 专项审计 |
| 报告日期: | 2022年03月08日 |
| 报备日期: | 2022年03月07日 |
| 签字注册会计师: | 陈晓龙(320000100060), 赵梦灵(110002040283) |
|  | |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

| | |
|-------------------------------|---|
| 1、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1 |
| 2、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表..... | 3 |
| 3、事务所营业执照复印件 | 4 |
| 4、事务所执业证书复印件 | 5 |
| 5、签字注册会计师资质证明复印件 | 6 |

关于无锡帝科电子材料股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中天运[2022]核字第 90042 号

无锡帝科电子材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了中天运[2022]审字第 90044 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号）以及深圳证券交易所相关披露的要求，贵公司编制了后附的 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件： 无锡帝科电子材料股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



（本页无正文，为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于无锡帝科电子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（中天运[2022]核字第 90042 号）之盖章页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二二年三月八日

附件:

无锡帝科电子材料股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



单位: 人民币万元

| 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 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|--------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 大股东及其附属企业 | 东莞索特电子材料有限公司 | 控股股东参股公司[注] | 应收账款 | - | 13,469.74 | - | 4,629.50 | 8,840.25 | 销售款 | 经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | 13,469.74 | - | 4,629.50 | 8,840.25 | - | - |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海佰沂电子材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 40.00 | - | - | 40.00 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | - | 40.00 | - | - | 40.00 | - | - |
| 关联自然人及其控制的企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | 13,509.74 | - | 4,629.50 | 8,880.25 | - | - |

注: 东莞索特电子材料有限公司为江苏索特电子材料有限公司(以下简称“江苏索特”)全资子公司, 江苏索特及其子公司为公司拟发行股份收购股权的标的公司, 公司控股股东、实际控制人史卫利参股江苏索特且担任江苏索特之董事。