

关于广东天安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：广东天安新材料股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0757-82012222



关于广东天安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 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZC10160 号

广东天安新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了广东天安新材料股份有限公司(以下简称“天安新材”)2021 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZC10159 号的无保留意见审计报告。

天安新材管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是天安新材管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计天安新材 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解天安新材 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供天安新材为披露 2021 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师：张 宁



中国注册会计师：郭华赛



中国·上海

2022年4月25日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (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
现控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	无									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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (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 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	佛山市易科新材料科技有限公司	控股股东所控股企业	应收账款	3.12	9.54	0.00	11.12	1.54	租金	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东天安集成整装科技有限公司	控股子公司	其他应收款	300.62	300.00	8.74	609.36	0.00	借款	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	广东鹰牌陶瓷	本公司子公司	其他应收款	0.00	8,395.24	0.00	8,395.24	0.00	借款	非经营性

属企业	集团有限公司 (注)	石湾鹰牌、东源鹰牌、鹰牌科技、鹰牌贸易的少数股东								往来
总计	/	/	/	303.74	8,704.78	8.74	9,015.72	1.54	/	/

注：本公司于 2021 年 8 月完成对佛山石湾鹰牌陶瓷有限公司（简称“石湾鹰牌”）、河源市东源鹰牌陶瓷有限公司（简称“东源鹰牌”）、佛山鹰牌科技有限公司（简称“鹰牌科技”）、佛山鹰牌陶瓷贸易有限公司（简称“鹰牌贸易”）各 66%股权的收购。于购买日前石湾鹰牌对广东鹰牌陶瓷集团有限公司（简称“鹰牌集团”）拆出资金余额为 83,952,448.27 元，根据鹰牌集团与本公司签订的《产权交易合同》，鹰牌集团在足额收取转让价款后 30 日内，需向石湾鹰牌清偿所欠往来款债务。2021 年 8 月石湾鹰牌已收回拆出资金 83,952,448.27 元。截止 2021 年 12 月 31 日，鹰牌集团对石湾鹰牌所欠往来款债务已全部清偿完毕。

广东天安新材料股份有限公司 2021 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	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 年度占用资金的利息(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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其它关联资金往来	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 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(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 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	佛山市易科新材料科技有限公司	控股股东所控股企业	应收账款	3.12	9.54	0.00	11.12	1.54	租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东天安集成整装科技有限公司	控股子公司	其他应收款	300.62	300.00	8.74	609.36	0.00	借款	非经营性往来
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	广东鹰牌陶瓷集团有限公司(注)	本公司子公司石湾鹰牌、东源鹰牌、鹰牌科技、鹰牌贸易的少数股东	其他应收款	0.00	8,395.24	0.00	8,395.24	0.00	借款	非经营性往来
总计				303.74	8,704.78	8.74	9,015.72	1.54		

注：本公司于 2021 年 8 月完成对佛山石湾鹰牌陶瓷有限公司（简称“石湾鹰牌”）、河源市东源鹰牌陶瓷有限公司（简称“东源鹰牌”）、佛山鹰牌科技有限公司（简称“鹰牌科技”）、佛山鹰牌陶瓷贸易有限公司（简称“鹰牌贸易”）各 66% 股权的收购。于购买日前石湾鹰牌对广东鹰牌陶瓷集团有限公司（简称“鹰牌集团”）拆出资金余额为 83,952,448.27 元，根据鹰牌集团与本公司签订的《产权交易合同》，鹰牌集团在足额收取转让价款后 30 日内，需向石湾鹰牌清偿所欠往来款债务。2021 年 8 月石湾鹰牌已收回拆出资金 83,952,448.27 元。截止 2021 年 12 月 31 日，鹰牌集团对石湾鹰牌所欠往来款债务已全部清偿完毕。

本汇总表已于 2022 年 4 月 25 日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



