无锡帝科电子材料股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

中天运[2024]核字第 90002 号

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
（LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP）

目　　录

1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告 ……1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表……3
3、事务所营业执照复印件
4、事务所执业证书复印件
5、签字注册会计师资质证明复印件

关于无锡帝科电子材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专 项 报 告

中天运[2024]核字第 90002 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，依据《中国注册会计师执业准则》审计了无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称"贵公司"）2023 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2023 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 2 月 28 日签发了中天运[2024]审字第 90010 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》的规定，贵公司编制了后附的《无锡帝科电子材料股份有限公司 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》（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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：无锡帝科电子材料股份有限公司 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

（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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告（中天运[2024]核字第 90002 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　　二〇二四年二月二十八日

附件：

无锡帝科电子材料股份有限公司
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

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年度往来资金的利息（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
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-		-	-	-	-
其他关联方及附属企业	-	-	-	-	-		-	-	-	-
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**	**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年度往来资金的利息（如有）**	**2023年度偿还累计发生金额**	**2023年期末占用资金余额**	**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	上海佰沂电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	60.00	10.00	-	70.00	-	资金往来	非经营性往来
	东营德脉电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	600.00	760.00	-	1,360.00	-	资金往来	非经营性往来
	无锡湃泰电子材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	867.14	-	867.14	-	资金往来	非经营性往来
	江苏鸿脉新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,056.42	-	1,810.00	2,246.42	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	3,383.08	49,735.83	-	28,653.21	24,465.69	销售款	经营性往来
总 计	**-**	**-**	**-**	**4,043.08**	**55,429.39**	**-**	**32,760.35**	**26,712.11**	**-**	**-**

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，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。