

**关于广州天赐高新材料股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于广州天赐高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的专项说明

广州天赐高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

## 关于广州天赐高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的专项说明

致同专字（2024）第 110A003499 号

广州天赐高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“天赐材料公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了天赐材料公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A004090 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，天赐材料公司编制了本专项说明所附的广州天赐高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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天赐材料公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天赐材料公司 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。除了对天赐材料公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度天赐材料公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天赐材料公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年三月二十二日

广州天赐高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

编制单位：广州天赐高新材料股份有限公司

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
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 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
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州市汉普医药有限公司	相同的实际控制人	预付款项	4.50	73.91		78.41		厂房及空地租赁费	经营性往来
	广州市汉普医药有限公司	相同的实际控制人	其他应收款	0.72	11.12		10.99	0.85	提供综合行政及日常经营服务	经营性往来
	广州市天赐三和环保工程有限公司	相同的实际控制人	其他非流动资产	2,223.80	8,096.80		2,067.20	8,253.40	工程及设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宜春天赐高新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	15,289.08		496.52	3,000.00	12,785.60	资金往来	非经营性往来
	中天鸿锂清源股份有限公司	控股子公司	其他应收款	9.06	19.00	0.09		28.15	资金往来	非经营性往来
	天赐材料(台州)有限公司	全资子公司	其他应收款	18,543.54	5,400.01	748.29		24,691.84	资金往来	非经营性往来
	池州天赐高新材料有限公司	全资孙公司	其他应收款	2.54	14,766.95		14,766.95	2.54	资金往来	非经营性往来
	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,143.99	1.57	133.83	5,263.64	15.75	资金往来	非经营性往来
	宁德市凯欣电池材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,569.06	8,479.26		10,039.28	9.04	资金往来	非经营性往来
	九江天赐高新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	876.22	116,242.31	200.26	116,489.26	829.53	资金往来	非经营性往来
	九江天赐新动力材料科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	11,388.33	7,800.01	531.02		19,719.36	资金往来	非经营性往来
	宜昌天赐高新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	108.60	58,840.34	877.65	300.00	59,526.59	资金往来	非经营性往来
	九江天赐资源循环科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	23,233.44	57,900.00	1,820.59	13,100.00	69,854.03	资金往来	非经营性往来
	四川天赐高新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,900.00	9,677.85	2.65	11,577.85	2.65	资金往来	非经营性往来
	江苏天赐高新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		2.59			2.59	资金往来	非经营性往来
	天赐材料(江门)有限公司	全资子公司	其他应收款		250.05		250.00	0.05	资金往来	非经营性往来
	柳州市中贵科技有限公司	控股子公司	其他应收款		800.00		800.00		资金往来	非经营性往来
	清远天赐高新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		525.00		525.00		资金往来	非经营性往来
	九江天祺氟硅新材料科技有限公司	全资孙公司	其他应收款		59.93		59.93		资金往来	非经营性往来
	天赐材料(枝江)物流有限公司	全资子公司	其他应收款		100.00		100.00		资金往来	非经营性往来
江西天亿工程技术有限公司	控股孙公司	其他应收款		20.00		20.00		资金往来	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计				80,292.88	289,066.69	4,810.90	178,448.51	195,721.97		

本表已于2024年3月22日获第六届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：