

广东嘉元科技股份有限公司
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]0011006529号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



广东嘉元科技股份有限公司
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、 | 广东嘉元科技股份有限公司 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 |

师事务
专



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]0011006529号

广东嘉元科技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》审计了广东嘉元科技股份有限公司（以下简称嘉元科技）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4月24日签发了大华审字[2024]0011000702号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）和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就嘉元科技编制的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、合法性及完整性是嘉元科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计嘉元科技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



所
用
一

相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对嘉元科技实施 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。为了更好地理解嘉元科技 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上海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：广东嘉元科技股份有限公司 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：

赖其寿



赖其寿

中国注册会计师：

梁声耀



梁声耀

二〇二四年四月二十四日



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：广东嘉元科技股份有限公司

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年度往来累计发生的利息(如有) | 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 |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------|---------|--------|
| 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 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| | 嘉元科技(宁德)有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 应收账款 | | 170.72 | | | | 170.72 | 销售材料及废料 | 经营性往来 |
| | 嘉元科技(宁德)有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 88,498.87 | 178,861.26 | 604.60 | 179,403.58 | | 88,561.16 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 广东嘉元时代新能源材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 应收账款 | | 185.84 | | | | 185.84 | 销售材料 | 经营性往来 |
| | 江西嘉元科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 应收账款 | | 3,620.19 | | | | 3,620.19 | 处置固定资产 | 非经营性往来 |
| | 江西嘉元科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 141,732.75 | 210,720.89 | | 236,346.78 | | 116,106.86 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 山东嘉元新能源材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 应收账款 | | 19.96 | | 19.96 | | | 销售材料 | 经营性往来 |
| | 山东嘉元新能源材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 25,814.63 | 7,077.64 | 746.64 | 17,896.87 | | 15,742.05 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 嘉元(深圳)科技创新有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 12,550.21 | | 0.21 | | 12,550.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 广东嘉元时代新能源材料有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 90.00 | 2,806.00 | | 2,806.00 | | 90.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 深圳嘉元新能源科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 1,300.00 | 0.98 | 1,300.00 | | 0.98 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 广东嘉元新能开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 7,000.00 | 8.60 | | | 7,008.60 | 借款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 李洋 | 子公司的法定代表人 | 其他应收款 | | 20.00 | | 8.74 | | 11.26 | 备用金 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 梅州市梅县区雁洋自来水有限公司 | 关联方 | 其他应收款 | 0.15 | | | | | 0.15 | 保证金 | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 256,136.40 | 424,332.71 | 1,360.83 | 437,782.14 | | 244,047.81 | | |



珠普通合伙)
(1)

证书序号:0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

姓名 赖其寿
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-01-05
Date of birth
工作单位 北京中证天通会计师事务所(普通合伙) 深圳分所
Working unit
身份证号码 352625197201053218
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



!续有效一年。
another year after

赖其寿的年检二维码



证书编号: 110002674781
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 12 月 31 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所
CPAs
深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年12月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
CPAs
深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年12月9日

姓名 梁声耀
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-06-03
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 440923198506030015
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



梁声耀的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d



梁声耀
 110101301796
 深圳市注册会计师协会
 110101301796

证书编号:
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 10 月 14 日
 Date of issuance /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所 CPAs
 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 12 月 9 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所 CPAs
 深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 12 月 9 日
 /y /m /d