

**关于广东思泉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

关于广东思泉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	1-2
广东思泉新材料股份有限公司 2024 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

关于广东思泉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（2025）第 441A007716 号

广东思泉新材料股份有限公司全体股东：

我们接受广东思泉新材料股份有限公司（以下简称“思泉新材”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了思泉新材 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 441A011771 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，思泉新材编制了本专项说明所附的广东思泉新材料股份有限公司 2024 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、合法性及完整性是思泉新材管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计思泉新材 2024 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。除了对思泉新材实施于 2024 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 2024 年度思泉新材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。

本专项说明仅供思泉新材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·北京

中国注册会计师

二〇二五年四月十四日

广东思泉新材料股份有限公司2024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：广东思泉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	2024年期初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024年度占用资金的利 息(如有)	2024年度偿还累计发生 金额	2024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	2024年期初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024年度占用资金的利 息(如有)	2024年度偿还累计发生 金额	2024年期末占用资 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	东莞市企石良禾餐饮服务部（个体工商 户）	实际控制人配偶之弟 弟实际控制的企业	其他应收款	-	2.21	-	2.21	-	租金水电等其他往来	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	东莞思宇物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	19.26	-	-	19.26	租金水电等其他往来	经营性往来
	广东思泉电子玻璃有限公司	全资子公司	其他应收款	-	570.00	-	-	570.00	资金周转	非经营性往来
	广东思泉热管理技术有限公司	全资子公司	应收账款	324.95	64.65	-	46.81	342.79	销售商品提供劳务	经营性往来
	广东思泉热管理技术有限公司	全资子公司	其他应收款	600.00	2,000.00	-	400.00	2,200.00	资金周转	非经营性往来
	广东思泉热管理技术有限公司	全资子公司	其他应收款	45.95	405.24	-	288.17	163.02	租金水电等其他往来	经营性往来
	广东思泉热管理技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	226.28	-	215.44	10.84	设备租赁费	经营性往来
	东莞市思泉实业有限公司（香港）（注1）	全资子公司	其他应收款	24.59	0.39	-	-	24.98	代收货款	经营性往来
	广东思泉新能源材料技术有限公司	持股83.00%的子公司	应收账款	-	417.91	-	207.44	210.47	销售商品提供劳务	经营性往来
	广东思泉新能源材料技术有限公司	持股83.00%的子公司	其他应收款	-	36.61	-	19.33	17.28	租金水电等其他往来	经营性往来
	广东思泉新能源材料技术有限公司	持股83.00%的子公司	其他应收款	-	4.02	-	3.35	0.67	设备租赁费	经营性往来
	广东思泉新能源材料技术有限公司	持股83.00%的子公司	应收票据	-	69.95	-	38.42	31.53	销售商品提供劳务	经营性往来
	华碳(重庆)新材料产业发展有限公司	持股73.05%的子公司	其他应收款	277.81	255.90	-	277.81	255.90	设备租赁费	经营性往来
	广东思泉亚聚新材料有限公司	持股51.00%的子公司	其他应收款	-	27.05	-	27.05	-	租金水电等其他往来	经营性往来
	东莞市泛硕电子科技有限公司	持股51.00%的子公司	其他应收款	-	280.00	1.00	280.00	1.00	资金周转	非经营性往来
	东莞市泛硕电子科技有限公司	持股51.00%的子公司	其他应收款	-	44.24	-	4.39	39.85	租金水电等其他往来	经营性往来
	广东可铭精密模具有限公司	持股51.00%的子公司	其他应收款	-	328.90	2.19	188.70	142.39	资金周转	非经营性往来
	广东可铭精密模具有限公司	持股51.00%的子公司	其他应收款	-	80.06	-	-	80.06	租金水电等其他往来	经营性往来
其他关联方及其附属 企业										
总计	-	-	-	1,273.30	4,832.67	3.19	1,999.12	4,110.04	-	-

注1：期初期末差额为汇率变动差异

本表已于2025年4月14日获第三届董事会第二十一次会议批准。

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：