

关于安徽皖维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：安徽皖维高新材料股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88216888

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2025〕5-6 号

安徽皖维高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称皖维高新公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的皖维高新公司管理层编制的 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供皖维高新公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为皖维高新公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解皖维高新公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

皖维高新公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2024 年 5 月修订）》（上证函〔2024〕1476 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对皖维高新公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，皖维高新公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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（2024 年 5 月修订）》（上证函〔2024〕1476 号）的规定，如实反映了皖维高新公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张 扬

中国·杭州

中国注册会计师：张运楼

二〇二五年三月十七日

附表 2

关于安徽皖维高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	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
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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2024 年 度往来 资金的 利息 （如 有）	2024 年度偿还累计 发生金额	2024 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	巢 湖 皖 维 金 泉 实 业 有 限 公 司	控股股 东、实 际控制 人的附 属企业	应收 账款	11,878,852.66	35,083,583.20		38,298,800.46	8,663,635.40	销售 商品	经营 性往 来
	安 徽 皖 维 集 团 有 限 责 任 公 司	控股股 东	应收 账款		11,160,191.35		10,997,595.45	162,595.90	销售 商品	经营 性往 来

	明池玻璃股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,624,000.00			8,624,000.00	销售商品	经营性往来
	安徽皖维先进功能材料研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,373,000.00		3,373,000.00		销售商品	经营性往来
	安徽皖维集团物资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		486,991.60		486,991.60		销售商品	经营性往来
	巢湖皖维物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		137,018.78		137,018.78		销售商品	经营性往来
	明池玻璃股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		155,866.60		65,661.00	90,205.60	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古蒙维科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	503,381,401.38	10,253,580,330.50		10,332,939,846.21	424,021,885.67	销售商品往来款	经营性往来
	合肥德瑞格光	子公司及其控	其他应收	461,264,142.07	90,811,957.55		139,044,605.42	413,031,494.20	销售商品	经

	电 科 技 有 限 公 司	制的法人	款						及 往 来款	营 性 往 来
	安徽皖 维 盛 新 材 料 有 限 责 任 公 司	子公司 及其控 制的法 人	其他 应收 款	171,817,432.35	322,745,899.23		219,902,786.27	274,660,545.31	销 售 商 品 及 往 来款	经 营 性 往 来
	安徽皖 维 花 山 新 材 料 有 限 责 任 公 司	子公司 及其控 制的法 人	其他 应收 款	120,376,579.96	564,660,648.46		523,652,316.46	161,384,911.96	销 售 商 品 及 往 来款	经 营 性 往 来
	内 蒙 古 商 维 新 材 料 有 限 公 司	子公司 及其控 制的法 人	其他 应收 款	17,436,340.57	1,893,476.81			19,329,817.38	销 售 商 品 及 往 来款	经 营 性 往 来
	商 都 县 明 源 水 务 投 资 有 限 责 任 公 司	子公司 及其控 制的法 人	其他 应收 款	1,546,472.02	7,231,763.34		8,153,179.48	625,055.88	销 售 商 品 及 往 来款	经 营 性 往 来
	安徽皖 维 机 械 设 备 制 造 有 限 公 司	子公司 及其控 制的法 人	其他 应收 款	1,586,541.16	52,146,842.70		53,733,383.86		销 售 商 品 及 往 来款	经 营 性 往 来
总计	/	/	/	1,289,287,762.17	11,352,091,570.12		11,330,785,184.99	1,310,594,147.30	/	/

