

融捷股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明	1
二、附表	3



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

融捷股份有限公司 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 的专项审核说明

中兴华报字（2024）第 410009 号

融捷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审计准则审计了融捷股份有限公司（以下简称融捷公司）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、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 04 月 16 日签发了中兴华审字（2024）第 410209 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，融捷公司编制了后附的融捷股份有限公司 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、合法及完整是融捷公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计融捷公司 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。除了对融捷公司实施 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。为了更好地理解融捷公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为融捷公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：融捷股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄辉

中国·北京

中国注册会计师：肖国强

二〇二四年四月十六日

附件

融捷股份有限公司
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：融捷股份有限公司

金额单位：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 年年初占用 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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其它关联资金往来	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 累计发生额	2023 年末往来 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	成都融捷锂业科技有限公司	控股股东之子公司； 联营企业	应收账款	-	974,151,482.21	-	974,151,482.21	-	销售货物	经营性往来
	成都融捷锂业科技有限公司	控股股东之子公司； 联营企业	应收账款	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	受托经营管理费	经营性往来
	合肥融捷能源材料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	99,000,000.00	-	99,000,000.00	-	销售货物	经营性往来
	芜湖天弋能源科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,502,538.05	12,117,950.03	-	8,573,972.00	5,046,516.08	销售货物	经营性往来
	广州融捷能源科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	28,261,061.95	-	19,542,000.00	8,719,061.95	销售货物	经营性往来
	成都融捷锂业科技有限公司	控股股东之子公司； 联营企业	应收票据	-	144,596,683.76	-	33,425,843.27	111,170,840.49	销售货物	经营性往来
	合肥融捷能源材料有限公司	控股股东之子公司	应收票据	-	99,000,000.00	-	25,353,770.00	73,646,230.00	销售货物	经营性往来
	芜湖天弋能源科技有限公司	控股股东之子公司	应收票据	336,950.50	8,965,098.02	-	9,302,048.52	-	销售货物	经营性往来

其它关联资金往来	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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	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	广州融捷能源科技有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	150,000.00	100,000.00	-	250,000.00	-	投标保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州融捷金属贸易有限公司	子公司	其他应收款	24,462,697.22	-	-	24,462,697.22	-	往来款	非经营性往来
	康定市融达锂矿技术研究有限公司	子公司	其他应收款	47,547,054.13	20,098,504.18	-	-	67,645,558.31	往来款	非经营性往来
	康定市融捷锂业有限公司	子公司	其他应收款	31,793,468.54	-	-	-	31,793,468.54	往来款	非经营性往来
	四川长和华锂科技有限公司	子公司	其他应收款	-	110,000,000.00	1,372,097.20	101,372,097.20	10,000,000.00	往来款	非经营性往来
	东莞市德瑞精密设备有限公司	子公司	其他应收款	20,000,000.00	80,500,000.00	2,303,066.72	12,803,066.72	90,000,000.00	经股东大会批准的财务资助	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	比亚迪	其他关联	应收账款	256,771,908.27	201,941,926.27	-	221,953,763.51	236,760,071.03	销售货物	经营性占用
	比亚迪	其他关联	应收票据	2,647,802.71	10,259,376.23	-	12,315,762.66	591,416.28	销售货物	经营性占用
	比亚迪	其他关联	预付款项	-	33,599.35	-	30,205.15	3,394.20	房屋租金	经营性往来
	比亚迪	其他关联	其他应收款	11,000.00	-	-	4,000.00	7,000.00	租赁房屋押金	经营性占用
总计	—	—	—	385,223,419.42	1,790,225,682.00	3,675,163.92	1,543,740,708.46	635,383,556.88	—	—

法定代表人：吕向阳

主管会计工作的负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强