

广东天际电器股份有限公司
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[2021]003259 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东天际电器股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 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、	广东天际电器股份有限公司 2020 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

广东天际电器股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
2021年1月15日

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[2021]003259号

广东天际电器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》审计了广东天际电器股份有限公司（以下简称天际股份）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021年4月27日签发了大华审字[2021]004340号无保留意见的审计报告。

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》（2017年修改）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就天际股份编制的2020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、合法性及完整性是天际股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天际股份2020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，在所有重大方面未发现不一致。除了对天际股

2020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：广东天际电器股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	潮州市开发区永坚陶瓷制作厂	控股股东汕头市天际有限公司声明系其占用	其他应收款	24,160,000.00	15,000,000.00	2,820,000.00		41,980,000.00	借款	非经营性占用
	潮州市枫溪区家宝陶瓷制作厂	控股股东汕头市天际有限公司声明系其占用	其他应收款	6,040,000.00	15,000,000.00	1,380,000.00		22,420,000.00	借款	非经营性占用
	汕头市新财盈贸易有限公司	控股股东汕头市天际有限公司声明系其占用	其他应收款	17,113,333.33		1,360,000.00		18,473,333.33	借款	非经营性占用
	汕头市金特科技有限公司	控股股东汕头市天际有限公司声明系其占用	其他应收款	5,016,666.67		400,000.00		5,416,666.67	借款	非经营性占用
小计			52,330,000.00	30,000,000.00	5,960,000.00		88,290,000.00			
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	上海凯路化工有限公司	控股股东任监事的其他企业	应收票据	119,971,600.00	-	-	45,124,070.00	74,847,530.00	销售商品	经营性往来
	上海凯路化工有限公司	控股股东任监事的其他企业	应收账款	32,153,800.00	-	-	29,678,300.00	2,475,500.00	销售商品	经营性往来
	上海凯路化工有限公司	控股股东任监事的其他企业	其他会计科目	229,245.28	379,062.24	-	-	-	提供服务	经营性往来
	常熟市新华化工有限公司	控股股东	其他会计科目	42,573.96	28,636.50	-	-	-	提供服务	经营性往来
	常熟市新华化工有限公司	控股股东	其他会计科目	2,736,336.05	3,080,559.25	-	-	-	提供服务	经营性往来
	深圳天际云科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	32,000.00		4,000.00	30,000.00	经营需要	经营性往来
	深圳天际云科技有限公司	控股子公司	其他应收款	12,394,476.01	3,862,117.30		4,751,531.98	11,505,061.33	经营需要	经营性往来
	汕头市天际检测技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,404,870.00			1,308,927.38	95,942.62	经营需要	经营性往来
	潮州市天际陶瓷实业有限公司	控股子公司	其他应收款	84,471,019.56	11,000,280.00		10,790,343.40	84,680,956.16	经营需要	经营性往来
	潮州市天际陶瓷实业有限公司开发区分公司	控股子公司	其他应收款	18,348,326.52	4,440,343.48			22,788,670.00	经营需要	经营性往来
上市公司及其子公司及附属企业	潮州市天际陶瓷实业有限公司开发区分公司	控股子公司	其他会计科目					4,723,522.66	经营需要	经营性往来
	广东驰骋天际投资有限公司	控股子公司	其他会计科目					1,489,883.00	经营需要	经营性往来
关联自然人及其控制的其他关联人及其附属企业	广东天际健康电器有限公司	控股子公司	其他应收款		4,825.00			4,825.00	经营需要	经营性往来
										非经营性往来
总计				271,754,247.38	22,827,823.77		91,657,172.76	202,641,890.77		