

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85560449
邮编: 610041
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

宜宾天原集团股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的

专项说明

川华信专(2025)第 0487 号



目录:

- 1、宜宾天原集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
- 2、宜宾天原集团股份有限公司 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



宜宾天原集团股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

川华信专（2025）第 0487 号

宜宾天原集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宜宾天原集团股份有限公司（以下简称“天原股份”）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，我们审核了后附的天原股份管理层编制的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

本说明仅供天原股份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天原股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解天原股份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

天原股份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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》（深证上〔2024〕397 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核工作的基础上对天原股份管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核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核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



五、审核结论

我们认为，天原股份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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》（深证上（2024）397 号）的规定，如实反映了天原股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：宜宾天原集团股份有限公司 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

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十三日



宜宾天原集团股份有限公司

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：宜宾天原集团股份有限公司

2024年度

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	2024年年初占用资金余额	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										
其它关联资金往来	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	2024年年初占用资金余额	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、	宜宾发展控股集团有限公司	控股股东	预付款项					225.00	购销往来	经营性

实际控制人及其附属企业	宜宾市清源水务集团有限公司	预付款项	39.77	196.10		193.83	42.04	购销往来	经营性
	四川九河电力股份有限公司	预付款项	644.65	9,278.82		9,923.47		购销往来	经营性
	四川辰海数科信息技术有限公司	预付款项	14.20			14.20		购销往来	经营性
	宜宾建投集团团长和建材股份有限公司	应收账款		544.77		100.00	444.77	购销往来	经营性
	宜宾丝丽雅集团有限公司	应收账款		122.80		24.56	98.24	购销往来	经营性
	四川九河电力股份有限公司	应收账款	66.88	6,485.14		6,474.48	77.54	购销往来	经营性
	宜宾纸业股份有限公司	应收账款	32.08	17.58		2.67	46.99	购销往来	经营性
	宜宾市公服集团市政工程有限责任公司	应收账款	131.27			90.00	41.27	购销往来	经营性
实际控制人控制的企 业	成都丽雅纤维股份有限公司	应收账款	29.70				29.70	购销往来	经营性
	宜宾丽雅量典置业有限公司	应收账款	38.34	31.36		43.92	25.78	购销往来	经营性
	四川省宜宾玻璃拉丝玻璃制造有限公司	应收账款	94.56	97.93		174.51	17.98	购销往来	经营性
	宜宾市三江商贸有限责任公司	应收账款	0.42			0.42		购销往来	经营性
	宜宾临港自来水有限公司	应收账款	0.18				0.18	购销往来	经营性
	宜宾市清源水务集团有限公司	应收账款	0.13				0.13	购销往来	经营性
	宜宾翼新物流有限公司	其他应收款		20.00			20.00	保证金等	经营性
	宜宾建投集团团长和建材股份有限公司	其他应收款		10.00			10.00	保证金等	经营性
	四川省宜宾环球华欣商业发展有限公司	其他应收款	6.00				6.00	保证金等	经营性
	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	其他应收款	5.00				5.00	保证金等	经营性
	宜宾丽雅量典置业有限公司	其他应收款	3.51				3.51	保证金等	经营性
	宜宾宜行绿电商业运营管理有限公司	其他应收款		2.00			2.00	保证金等	经营性

	宜宾临港房产管理有限责任公司		其他应收款	1.55					1.55	保证金等	经营性
	宜宾丝丽雅集团有限公司		其他应收款		1.00			0.50	0.50	保证金等	经营性
	四川雅丽兴科技有限公司		其他应收款		0.20				0.20	保证金等	经营性
	宜宾市公服集团市政工程有限责任公司		其他应收款	10.00				10.00		保证金等	经营性
	宜宾市叙州区天泉供水有限责任公司		其他应收款	2.00				2.00		保证金等	经营性
	宜宾宜行汽车科技有限公司		其他应收款	1.00				1.00		保证金等	经营性
小计				1,121.24	17,032.70			17,055.56	1,098.38		
	大关天达化工有限公司		预付款项	12,599.50				5,414.94	7,184.56	购销往来	经营性
	张家港保税区天泰国际贸易有限公司		预付款项	4,945.55					4,945.55	购销往来	经营性
	马边无穷矿业有限公司		预付款项	-5,223.36	16,029.10			7,263.95	3,541.79	购销往来	经营性
	昭通天力新材料有限公司		预付款项	-853.42	14,598.83			11,587.12	2,158.29	购销往来	经营性
	宜宾天亿新材料科技有限公司		预付款项	447.55	1,230.06			1,291.28	386.33	购销往来	经营性
上市公司的	云南天力煤化有限公司		其他应收款	154,200.12	54,589.08			34,254.33	174,534.87	拆借及代付款	非经营性
子公司及其	宜宾天原锂电新材料有限公司	子公司	其他应收款	11,060.79	63,516.73			4,805.15	69,772.37	拆借及代付款	非经营性
附属企业	四川屏山天原钛业股份有限公司		其他应收款	25,262.90	25,658.21			15,742.29	35,178.82	拆借及代付款	非经营性
	宜宾天蓝化工有限责任公司		其他应收款	36,915.13	241.76			3,000.03	34,156.86	拆借及代付款	非经营性
	宜宾天原海丰和泰有限公司		其他应收款	35,205.42	19,138.04			24,741.66	29,601.80	拆借及代付款	非经营性
	水富金明新材料科技有限公司		其他应收款	21,629.79	17,186.15			16,729.05	22,086.89	拆借及代付款	非经营性
	大关天达化工有限公司		其他应收款	14,646.85	482.02			334.50	14,794.37	拆借及代付款	非经营性
	宜宾天程锂电新材料有限公司		其他应收款	110.00	13,115.01			0.01	13,225.00	拆借及代付款	非经营性

宜宾天原物产集团有限公司	其他应收款	600.00	6,322.88				6,922.88	拆借及代付款	非经营性
昭通天力新材料有限公司	其他应收款	6,526.08	197.00			188.55	6,534.53	拆借及代付款	非经营性
马边无穷矿业有限公司	其他应收款	4,833.44	954.08			1,093.44	4,694.08	拆借及代付款	非经营性
云南天原集团有限公司	其他应收款	4,320.29				400.00	3,920.29	拆借及代付款	非经营性
宜宾天畅物流有限责任公司	其他应收款	4,779.83	1,052.42			2,500.00	3,332.25	拆借及代付款	非经营性
宜宾天畅航运有限责任公司	其他应收款	880.00	1,000.00			680.00	1,200.00	拆借及代付款	非经营性
四川天原长行数字科技有限公司	其他应收款		75.93				75.93	代付款	非经营性
福建天原化工有限公司	其他应收款	14.96	34.14			31.71	17.39	代付款	非经营性
宜豐（香港）有限公司	其他应收款	807.43				799.17	8.26	代付款	非经营性
宜宾海丰和锐有限公司	其他应收款		4.95				4.95	代付款	非经营性
昭通天力矿业有限公司	其他应收款	0.02				0.02		代付款	非经营性
宜宾天亿新材料科技有限公司	其他应收款	33,365.66	17,274.67			50,640.33		拆借及代付款	非经营性
马边长和电力有限责任公司	其他应收款	4.42	734.24			738.66		拆借及代付款	非经营性
宜宾天亿新材料科技有限公司	应收账款	9,869.74	44,624.21			8,532.09	45,961.86	购销往来	经营性
宜宾天原锂电新材料有限公司	应收账款	10.99	43,654.92			10,894.93	32,770.98	购销往来	经营性
宜宾海丰和锐有限公司	应收账款	22,239.50	8,140.82				30,380.32	购销往来	经营性
大关天达化工有限公司	应收账款	3,512.61	10,983.74			9.39	14,486.96	购销往来	经营性
宜豐（香港）有限公司	应收账款	2,200.74	24,678.78			16,153.04	10,726.48	购销往来	经营性
昭通天力新材料有限公司	应收账款	935.46	3,755.00			452.90	4,237.56	购销往来	经营性

	四川屏山天原钛业股份有限公司	应收账款	4,311.93	36,787.91		37,513.92	3,585.92	购销往来	经营性
	宜宾天原物产集团有限公司	应收账款	10,449.17	75,563.04		84,362.53	1,649.68	购销往来	经营性
	云南天力煤化有限公司	应收账款	516.71	35.53		40.14	512.10	购销往来	经营性
	泉州戎原新材料有限责任公司	应收账款	429.97	0.50		0.67	429.80	购销往来	经营性
	VIETNAM TEXSUN NEW MATERIAL TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	应收账款		251.04		2.37	248.67	购销往来	经营性
	宜宾天原海丰和泰有限公司	应收账款	1,326.56	212,937.58		214,263.55	0.59	购销往来	经营性
	马边无穷矿业有限责任公司	应收账款	2,523.17			2,523.08	0.09	购销往来	经营性
	宜宾天蓝化工有限责任公司	应收账款	0.06	2.34		2.40		购销往来	经营性
	宜宾天程锂电新材有限公司	应收账款	0.22	4.01		4.23		购销往来	经营性
	张家港保税区天泰国际贸易有限责任公司	应收账款	2,385.85			2,385.85		购销往来	经营性
	马边无穷矿业有限责任公司	长期应收款	25,300.00				25,300.00	拆借款	非经营性
小计			453,091.63	714,854.72		559,377.28	608,569.07		
其他关联方及其附属企业	宜宾天原包装有限责任公司	预付款项	2,267.23	57,689.53		59,805.13	151.63	购销往来	经营性
	四川三江新能源供应链科技有限责任公司	预付款项	359.88	1,904.14		2,202.14	61.88	购销往来	经营性
	宜宾博原环境科技有限责任公司	预付款项	109.81	219.61		329.42		购销往来	经营性
	宜宾锂宝新材料股份有限公司	预付款项	38.23	213.73		251.96		购销往来	经营性
	宜宾天原包装有限责任公司	应收账款	306.60	57,348.00		56,906.70	747.90	购销往来	经营性
	盐津云宏化工有限责任公司	应收账款	180.12				180.12	购销往来	经营性
	四川天原鑫华供应链科技有限公司	应收账款	231.08	212.74		385.78	58.04	购销往来	经营性

宜宾博原环境科技有限责任公司	应收账款	-119.92	1,070.57	938.91	11.74	购销往来	经营性
四川三江新能源供应链科技有限责任公司	应收账款	2.94	27.53	28.73	1.74	购销往来	经营性
宜宾锂宝新材料股份有限公司	应收账款	37.25	10.00	46.75	0.50	购销往来	经营性
四川瑞析供应链管理有限责任公司	应收账款	0.20		0.20		购销往来	经营性
宜宾博原环境科技有限责任公司	其他应收款		199.76		199.76	购销往来	经营性
四川海云天智联科技有限公司	其他应收款	0.26		0.26		代付款	非经营性
宜宾光原锂电材料有限公司	应收账款	258.50	1,022.15	1,280.65		购销往来	经营性
上海天鑫源泰实业有限公司	应收账款	0.17	0.50	0.67		购销往来	经营性
浙江天甬新材料科技有限公司	应收账款	0.06	0.16	0.22		购销往来	经营性
宜宾光原锂电材料有限公司	其他应收款	8.12		8.12		代付款	非经营性
小计		3,680.53	119,918.42	122,185.64	1,413.31		
总计		457,893.40	851,805.84	698,618.48	611,080.76		

公司法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:


