

福建省百川资源再生科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项说明报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页次
一、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的 专项说明	1
二、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇 总表	3



关于福建省百川资源再生科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项说明

CAC 证专字[2024]0183 号

福建省百川资源再生科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了福建省百川资源再生科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)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相关财务报表附注的基础上,对后附的《2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。


我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

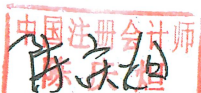

为了更好地理解贵公司2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供贵公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师: 


中国注册会计师: 


2024 年 4 月 16 日



附件

2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：福建省百川资源再生科技股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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										
公司的子公司及其附属企业	泉州市百川彩纺科技有限公司	全资子公司	应收账款		62,682,502.16		50,965,150.00	11,717,352.16	往来款	正常交易事项形成
	泉州市百川彩纺科技有限公司	全资子公司	其他应收款	9,000,000.00	65,577,915.45		52,536,462.60	22,041,452.85	往来款	经营性占用
	泉州百川恒创新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	15,111,132.65	32,611,568.28		36,969,240.44	10,753,460.49	往来款	经营性占用
	厦门如是制物电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	551,280.00	691,396.00		51,280.00	1,191,396.00	往来款	经营性占用
小计			24,662,412.65	161,563,381.89		140,522,133.04	45,703,661.50			
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计										


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



English name: 刘 勇
 Chinese name: 刘勇
 Date of birth: 1983-03-31
 Working unit: 瑞华会计师事务所（普通合伙）厦门分所
 Identity card: 350203198303310001



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

转出协会盖章

CPAs 事务所

瑞华会计师事务所

2020年8月7日

同意调入

转入协会盖章

CPAs 事务所

瑞华会计师事务所

2020年8月7日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号: 610100473052
 No. of Certificate: 610100473052

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Institute of CPAs

发证日期: 2015年10月29日
 Date of Issuance: 2015/10/29

注册编号: 610100473052
 姓名: 杨新向
 注册编号: 610100473052

验证证书真实有效
 验证日期: 2020年9月15日

福建省注册会计师协会
 任职
 任职检验合格

二维码
 二维码
 二维码



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 陈庆祖
注册编号: 610100473100
验证证书真实有效




注册编号: 610100473100
证书编号: 610100473100
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 5 月 20 日
Date of Issuance

注册会计师事务所 (特殊普通合伙)
中德会计师事务所
注册会计师 陈庆祖
执业证书编号: 610100473100
工作单位: 中德会计师事务所
出生日期: 05-22
性别: 男
身份证号码: 35010319800220517
工作证号码: 2010303368481
Identity card No.



注册会计师事务所 (特殊普通合伙)
中德会计师事务所
注册会计师 陈庆祖
执业证书编号: 610100473100
工作单位: 中德会计师事务所
出生日期: 05-22
性别: 男
身份证号码: 35010319800220517
工作证号码: 2010303368481
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 陈庆祖
注册编号: 610100473100
验证证书真实有效




注册会计师事务所 (特殊普通合伙)
中德会计师事务所
注册会计师 陈庆祖
执业证书编号: 610100473100
工作单位: 中德会计师事务所
出生日期: 05-22
性别: 男
身份证号码: 35010319800220517
工作证号码: 2010303368481
Identity card No.



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙
会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 黄庆林;沈涛;方文森;龙晖;史进利;王建国;王勤;成志城;姚运海;王桂林

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

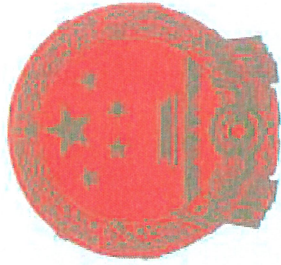
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 11 月 06 日





会计师事务所 执业证书



名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用

证书序号：0000492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：天津市财政局

二〇一一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制