



关于金三江（肇庆）硅材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

华兴专字[2024]24000350029 号



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于金三江（肇庆）硅材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

华兴专字[2024]24000350029号

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司全体股东：

我们接受金三江（肇庆）硅材料股份有限公司（以下简称金三江公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了金三江公司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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了华兴审字[2024]24000350017号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，金三江公司编制了本专项说明所附的金三江（肇庆）硅材料股份有限公司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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是金三江公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金三江公司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。除了对金三江公司实施于2023年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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2023年度金三江公司非经营性资金



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金三江公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十二日

金三江（肇庆）硅材料股份有限公司 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：金三江（肇庆）硅材料股份有限公司

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	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										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
上市公司的子公司及其附属企业	金三江(香港)有限公司	子公司	其他应收款	6.96	0.22		7.18		资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				6.96	0.22		7.18			

本表已于 2024 年 4 月 22 日获第二届董事会第十一次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：