

江苏百川高科新材料股份有限公司  
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[2024]0011011597号

大华会  
骑

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。

24B0E3HSQK



江苏百川高科新材料股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2023 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、	江苏百川高科新材料股份有限公司 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	1-2

一  
师  
之  
三  
一



## 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[2024]0011011597号

### 江苏百川高科新材料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》审计了江苏百川高科新材料股份有限公司（以下简称百川股份公司）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和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4月26日签发了大华审字[2024]0011004019号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就百川股份公司编制的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”）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、合法性及完整性是百川股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计百川股份公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对百川股份公司实施 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。为了更好地理解百川股份公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江苏百川高科新材料股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

王翔



王翔

中国注册会计师：

华文君



华文君

二〇二四年四月二十六日





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：江苏百川高科新材料股份有限公司

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	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										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—







### 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（续）

编制单位：江苏百川高科新材料股份有限公司

单位：万元

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年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息	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（经营 性往来、非经营 性往来）
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	南通百川新材料有限公司	控股子公司	其他会计科目	96,200.00				96,200.00	可转换公司债券募集资金 通过南通百川转入宁夏百 川新材料	非经营性往来
	宁夏百川新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	772.82		6,402.06		7,174.88	可转换公司债券利息	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	96,972.82		6,402.06		103,374.88		—





# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；法律法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日







# 会计师事务所 执业证书

名称：**大华会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**梁春**

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]101号

批准执业日期：2011年11月03日



**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：**0000093**

## 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：**北京市财政局**

二〇一七年十月七日

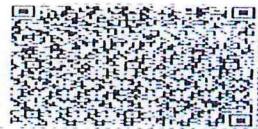
中华人民共和国财政部制







Full name: 李 勇  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1970-10-09  
 Working unit: 江苏立信会计师事务所  
 Working card No: 327701009023  
 Identity card No:



注册号: 3202000100189  
 姓名: 李勇  
 性别: 男  
 出生日期: 1970-10-09



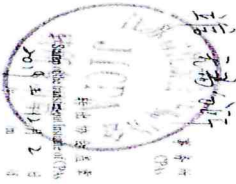
注册号: 3202000100189  
 有效期至: 2019-12-31  
 江苏立信会计师事务所



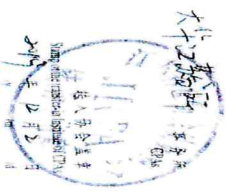
注册号: 3202000100189  
 有效期至: 2019-12-31  
 江苏立信会计师事务所

注册会计师工作单位变更申报登记  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

申报单位  
 Applicant/Member Organization



申报人  
 Applicant/Member



注册号:  
 No. of Certificate: 3202000100189  
 批准注册单位: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute: CPAA  
 发证日期:  
 Date of Issue: 1997 年 1 月 7 日

2019 年 5 月 12 日



Full name  
 Sex  
 Date of birth  
 Working unit  
 Identity card No.



年度检查登记



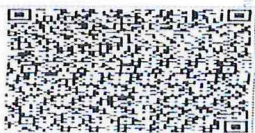
Annual Renewal Registration

本证为年检合格证明，请妥善保管。遗失不补。

Annual Renewal Certificate



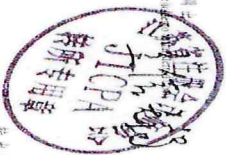
注册号: 3100000615201  
 社会信用代码: 3100000615201  
 会计师事务所  
 普通合伙



注册号: 3100000615201  
 社会信用代码: 3100000615201  
 会计师事务所  
 普通合伙

注册会计师工作单位变更申报登记

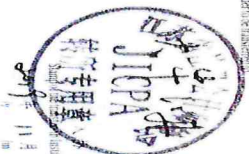
Registration of the Change of Working Unit by CPA



注册会计师  
 姓名: 王...  
 2019年11月14日

注册会计师

注册会计师



注册会计师  
 姓名: 王...  
 2019年11月14日

公司名称  
 Company Name  
 大华会计师事务所(普通合伙)  
 Dahu Accounting Firm (General Partnership)  
 成立时间  
 Date of Issue  
 2019年11月14日