

关于江苏丰山集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏丰山集团股份有限公司

审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86 (510) 68798988



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于江苏丰山集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2026]E1306号

江苏丰山集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了江苏丰山集团股份有限公司（以下简称“丰山集团”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，并于 2026 年 4 月 27 日出具了苏公 W[2026]A601 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，丰山集团编制了本专项说明所附的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表（以下简称情况表）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、准确、合法及完整是丰山集团管理层的责任。我们对情况表所载资料与我们审计丰山集团 2025 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。除了对丰山集团实施 2025 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解丰山集团 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供丰山集团 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。





(此页无正文，为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于江苏丰山集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页)



中国注册会计师
(项目合伙人)
谢振伟
中国注册会计师 中国注册会计师
谢振伟
320200281561

中国注册会计师
姚琪
2026年4月27日
中国注册会计师
姚琪
320200280094



附表 2

关于江苏丰山集团股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、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	/	/	/						/	/
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	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会	2025 年年初往来	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏丰山农化有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.36	8.47	0.00	8.83	0.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏丰山全诺新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.71	3,000.00	16.80	1,616.31	2,401.20	资金拆借	非经营性往来
	湖北丰山新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	15,484.34	0.00	10,285.13	5,199.21	资金拆借	非经营性往来
	江苏丰山生化科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,806.24	13,571.56	133.76	27,511.56	0.00	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	14,807.31	32,064.37	150.56	39,421.83	7,600.41	/	/



会计师事务所 执业证书

名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：张彩斌
 主任会计师：
 经营场所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32020028
 批准执业文号：苏财会[2013]36号
 批准执业日期：2013年09月12日



证书序号：0001561

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：

二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name: 王敏
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1981-11-19
 工作单位 Working unit: 普华永道中天会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 330102198111192025



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 No. of Certificate: 3202002F009-1
 批准注册协会 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期 Date of Issuance: 二〇一二年五月二日

