

上海紫江企业集团股份有限公司

专项审计说明

2023 年度

# 关于上海紫江企业集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA10536 号

上海紫江企业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海紫江企业集团股份有限公司(以下简称“紫江企业”)2023 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZA10534 号的无保留意见审计报告。

紫江企业管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是紫江企业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计紫江企业 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解紫江企业 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供紫江企业为披露 2023 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：葛勤

中国注册会计师：周金福

中国·上海

2024年3月28日

上海紫江企业股份有限公司 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

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   |
|------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
|            |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计         | -       | -             | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |
| 前大股东及其附属企业 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
|            |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计         | -       | -             | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |
| 总计         | -       | -             | -           |                |                       |                    |                 |                | -      | -      |

| 其它关联资金往来       | 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年年初往来资金余额 | 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(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   |
|----------------|------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 大股东及其附属企业      |                  |               |             |               |                      |                   |                |               |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海紫泉饮料工业有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 27,874.66     | 73,948.00            |                   | 72,564.00      | 29,258.66     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 南京紫泉饮料工业有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 2.11          |                      |                   |                | 2.11          | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫泉标签有限公司       | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 3,000.00      | 10,500.00            |                   | 13,500.00      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫泉包装有限公司       | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 3,062.13      | 191,084.06           |                   | 193,524.61     | 621.58        | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫日包装有限公司       | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 489.12        | 117,994.82           |                   | 115,733.82     | 2,750.11      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫江国际贸易有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 652.40        | 6,200.00             |                   | 6,852.40       |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫江创业投资有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 41,709.00     | 41,400.00            |                   | 43,600.00      | 39,509.00     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫华企业有限公司       | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 2,678.46      | 34,849.51            |                   | 37,527.96      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫东尼龙材料科技有限公司   | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 3,506.17      | 6,843.53             |                   | 10,349.70      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫江商贸控股有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 46,461.02     | 119,270.00           |                   | 135,984.49     | 29,746.54     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海虹桥商务大厦有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 7.40          | 1,410.00             |                   | 1,417.40       |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫江伊城科技有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 4,340.00      | 3,300.00             |                   | 4,443.24       | 3,196.76      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫颀包装材料有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 17,608.01     | 21,048.91            |                   | 20,092.06      | 18,564.85     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 安徽紫江复合材料科技有限公司   | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 5,000.00      | 5,000.00             |                   | 10,000.00      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 湖北紫丹包装科技有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 700.83        | 53,335.40            |                   | 40,444.88      | 13,591.35     | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫江国际货物运输代理有限公司 | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |               | 1,000.00             |                   | 1,000.00       |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 湖北紫丹食品包装科技有限公司   | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |               | 3,671.75             |                   |                | 3,671.75      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 山东新优化材料科技有限公司    | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 205.81        |                      |                   |                | 205.81        | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 上海紫久国际贸易有限公司     | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |               | 1,000.00             |                   | 1,000.00       |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
|                | 安徽紫泉智能标签科技有限公司   | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 5,000.00      | 10,000.00            |                   | 15,000.00      |               | 资金周转   | 非经营性往来 |
| 上海紫东新型材料科技有限公司 | 控股子公司与母公司之间      | 其他应收款         |             | 2,783.51      |                      |                   | 2,783.51       | 资金周转          | 非经营性往来 |        |
| 沈阳紫江包装有限公司     | 控股子公司与母公司之间      | 其他应收款         | 197.78      | 8,911.68      |                      | 6,000.00          | 3,109.46       | 资金周转          | 非经营性往来 |        |
| 上海紫江特种瓶业有限公司   | 控股子公司与母公司之间      | 其他应收款         |             | 1,500.00      |                      | 1,500.00          |                | 资金周转          | 非经营性往来 |        |
| 合肥紫江包装有限公司     | 控股子公司与母公司之间      | 其他应收款         |             | 1,951.00      |                      | 1,951.00          |                | 资金周转          | 非经营性往来 |        |

| 其它关联资金往来    | 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 年年初往来资金余额 | 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(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   |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
|             | 广州紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 1,000.00              |                    | 1,000.00        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 邛崃紫江包装制品有限公司        | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 1,100.00              |                    | 1,100.00        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 沈阳紫江包装有限公司哈尔滨分公司    | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 79.18          | 3,418.00              |                    | 3,497.18        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 上海紫江特种瓶业有限公司北京怀柔分公司 | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 18.68                 |                    |                 | 18.68          | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 武汉紫江企业有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 780.78                |                    |                 | 780.78         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 南昌紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 560.30         | 223.00                |                    | 275.00          | 508.30         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 成都紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 954.25                |                    |                 | 954.25         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 重庆紫江包装材料有限公司        | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 646.51         | 5,845.00              |                    | 6,491.51        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 眉山紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 120.89                |                    |                 | 120.89         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 石家庄紫江包装材料有限公司       | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 74.00          | 6,768.00              |                    | 6,842.00        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 佛山紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 162.00                |                    |                 | 162.00         | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 贵州紫江有限公司            | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 6,237.50       | 3,201.50              |                    | 4,294.00        | 5,145.00       | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 唐山紫江包装材料有限公司        | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       | 1,221.00       | 7,640.00              |                    | 8,861.00        |                | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 长沙紫江包装有限公司          | 控股子公司与母公司之间   | 其他应收款       |                | 2,245.00              |                    | 10.00           | 2,235.00       | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 上海紫都佘山房产有限公司        | 控股子公司与母公司之间   | 其他非流动资产     | 55,000.00      |                       |                    | 1,000.00        | 54,000.00      | 资金周转   | 非经营性往来 |
|             | 上海紫都佘山房产有限公司        | 控股子公司与母公司之间   | 其他流动资产      | 72.58          |                       | 2,433.54           | 2,453.79        | 52.33          | 资金周转   | 非经营性往来 |
| 关联自然人       |                     |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 杭州紫太包装有限公司          | 参股子公司与控股子公司之间 | 其他应收款       | 950.00         |                       |                    |                 | 950.00         | 资金周转   | 非经营性往来 |
| <b>总计</b>   |                     |               |             | 227,335.97     | 750,479.27            | 2,433.54           | 768,310.04      | 211,938.72     |        |        |

本汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：沈雯

主管会计工作负责人：秦正余

会计机构负责人：王艳