

关于江苏苏博特新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告
信会师报字[2024]第 ZH10139 号



关于江苏苏博特新材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

信会师报字[2024]第 ZH10139 号

江苏苏博特新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏苏博特新材料股份有限公司(以下简称“苏博特公司”)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 2023 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZH10137 号的无保留意见审计报告。

苏博特公司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、完整是苏博特公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计苏博特公司 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。

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




本报告仅供苏博特公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024年4月25日



江苏苏博特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

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
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 (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	江苏丰彩保温装饰板有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	4.97	-	-	-	4.97	检测服务	经营性往来
	江苏丰彩建材(集团)有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	163.35	76.09	-	40.90	198.54	检测服务/销售商品	经营性往来
	江苏丰彩建筑科技发展有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款 合同资产	376.21 4.26	38.38 8.09	-	185.07	229.52 12.35	销售商品 销售商品	经营性往来 经营性往来
	江苏建科鉴定咨询有限公司	董事缪昌文任该公司江苏建科土木工程有限公司董事	应收账款	-	43.95	-	25.44	18.51	检测服务	经营性往来
	江苏建科土木工程技术有限公司	董事缪昌文任该公司董事	应收账款	14.49	51.65	-	26.30	39.84	检测服务/销售商品	经营性往来





上市公司及其附属企业	江苏美赞建材科技有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	76.03	161.98	-	166.97	71.04	销售商品	经营性往来
	江苏省建筑科学研究所有限公司	董事廖昌文担任该司董事长，董事刘加平担任该司副董事长	合同资产	0.06			0.06		销售商品	经营性往来
			应收账款	2.32	85.89	-	65.59	22.62	检测服务	经营性往来
	涟水美赞建材科技有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	68.24	266.21	-	299.29	35.16	销售商品	经营性往来
			应收款项融资		30.00			30.00	销售商品	经营性往来
			合同资产	4.55			4.55		销售商品	经营性往来
	江苏博睿光电股份有限公司	董事廖昌文担任该司之董事长，董事何锦华担任该司之总经理	应收账款	-	40.38	-	27.73	12.65	检测服务/房屋出租	经营性往来
	江苏博特新材料有限公司	控股股东	应收账款	-	57.25	-	30.97	26.28	检测服务	经营性往来
	江苏丰彩装饰工程有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	-	0.50	-	0.50	-	检测服务	经营性往来
	南京建丰绿色建筑咨询评估有限公司	同受公司之母公司控制	应收账款	-	0.30	-	0.30	-	检测服务	经营性往来
	江苏道成不锈钢管业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,300.00	1,600.00	-	1,300.00	3,600.00	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	东莞市苏博特新材料有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	158.20	-	-	158.20	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	广东苏博特新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	18,555.03	29,262.17	-	31,119.40	16,697.80	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	海南苏博特新材料有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	320.35	-	-	320.35	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	江苏吉邦材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5,171.57	1,611.36	-	811.36	5,971.57	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	江苏苏博特股权投资有限公司	全资子公司	其他应收款	1.00	-	-	-	1.00	代垫款项及资金往来	非经营性往来



	连云港苏博特新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	401.00	300.00	-	150.00	551.00	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	林芝博特新材料有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	467.26	-	-	467.26	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	南昌苏博特新型建材有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	104.16	-	-	104.16	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	南京协和助剂有限公司	全资子公司	其他应收款	1,908.00	44.00	-	22.00	1,930.00	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	四川苏博特新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	4,292.94	-	-	4,292.94	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	浙江远洋轴瓦有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	491.00	368.50	-	-	859.50	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	镇江苏博特新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	13,404.35	45,455.08	-	44,818.41	14,041.02	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	诸暨苏博特新材料有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	788.69	-	-	788.69	-	代垫款项及资金往来	非经营性往来
	辽宁苏博特船舶制漆有限公司	控股子公司	其他应收款	-	13,532.62	-	8,650.94	4,881.68	代垫款项及资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	广西路桥工程集团有限公司	子公司少数股东	应收账款	2,435.64	6,667.81	-	6,444.46	2,658.99	销售商品	经营性往来
	南通科建检验检测有限公司	子公司参股企业	合同资产	-	31.68	-	-	31.68	销售商品	经营性往来
	辽宁省建设科学研究院有限公司	参股企业	应收账款	-	1.35	-	-	1.35	销售商品	经营性往来
	北京国建联信认证中心有限公司	独立董事徐永模担任该公司董事长	应收账款	-	2.69	-	2.69	-	销售商品	经营性往来
总计			-	52,513.67	99,715.91	-	100,324.53	51,935.06	-	-

本汇总表已于2024年4月25日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：_____

主管会计工作负责人：_____

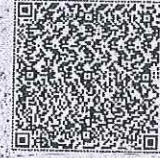
会计机构负责人：_____




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

姓名: 张爱国
Sex: 男
出生日期: 1966-12-06
工作单位: 南京永年会计师事务所
身份证号码: 320121661206003
License card No.





张爱国(320100220002)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年7月18日
Date of Issuance

2007年4月30日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永年
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月29日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

立信
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月29日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

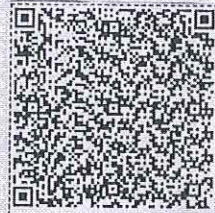


姓名: 葛亮
 性别: 男
 出生日期: 1991-08-25
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特
 殊普通合伙) 南京分所
 身份证号码: 320124199108253113
 Identity card No.



葛亮(110101360121)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate: 110101360121
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 2019年 05月 29日

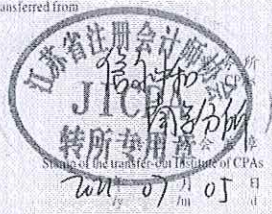


葛亮(110101360121)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

葛亮(110101360121)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

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
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体身份信息, 扫描了更多, 记录了更多, 验证了更多, 监管了更多, 应用了更多, 服务了更多。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



出资额 人民币15450.0000万元整

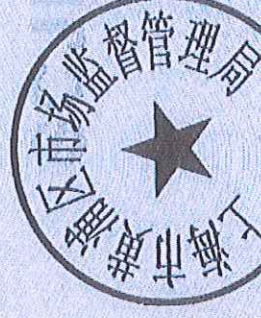
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告, 清算审计, 代理记帐, 代理记账, 审计业务, 出具审计报告, 年度财务决算, 其他业务, 基本建设咨询, 法律法规, 税务咨询, 法律, 法规, 税务, 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

登记机关

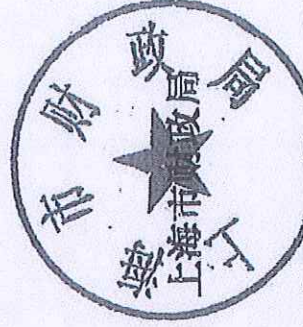


2024年01月15日

证书序号: 0001247

说明

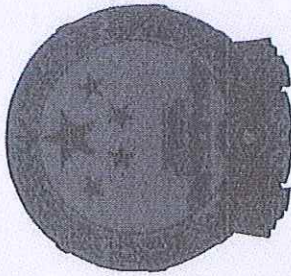
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)