

关于江苏索普化工股份有限公司
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：江苏索普化工股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-84711188

江苏索普化工股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明
天衡专字(2024)00448 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



关于江苏索普化工股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

天衡专字(2024)00448 号

江苏索普化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏索普化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度财务报表，并出具了天衡审字(2024)01036 号审计报告。

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（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号），贵公司编制了后附的 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”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性和完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审会计报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏索普化工股份有限公司 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



(本页无正文，为江苏索普化工股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明天衡专字(2024)00448 号之签章页)



中国注册会计师：汪焕新
(项目合伙人)



2024 年 4 月 15 日

中国注册会计师：徐雪琴



附表 2

关于江苏索普化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
其他关联资金往	资金往来方	往来方与上	上市公司	2023 年期	2023 年度往	2023 年	2023 年度偿	2023 年期	往来形成	往来性

来	名称	市公司的关系	核算的会计科目	初往来资金余额	来累计发生金额（不含利息）	度往来资金的利息（如有）	还累计发生金额	末往来资金余额	原因	质
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏索普（集团）有限公司	控股股东	应收账款	-	16,646,185.80	-	16,165,528.00	480,657.80	销售	经营性往来
	镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	4,952,569.77	-	4,763,408.65	189,161.12	销售	经营性往来
	镇江东辰环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	75,059.89	3,890,193.80	-	3,924,645.05	40,608.64	销售	经营性往来
	江苏索普赛瑞装备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	72,695.46	1,286,752.21	-	1,179,799.97	179,647.70	销售	经营性往来
	镇江海纳川公铁运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,520.00	195,850.57	-	178,098.57	19,272.00	销售	经营性往来
	江苏索普信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	43,888.77	-	36,983.67	6,905.10	销售	经营性往来
	镇江利城产业投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,872.45	-	-	1,872.45	销售	经营性往来
	江苏兴普物贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	114,744.11	-	114,393.71	350.40	销售	经营性往来
	镇江市华达物资总公司加油站	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	59.13	20,345.01	-	20,353.77	50.37	销售	经营性往来

	镇江城市投资控股集团有限公司	控股股东	应收账款	1,462.92	486,504.69	-	487,967.61	-	销售	经营性往来
	江苏索普化工建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	26,061.48	3,197,477.45	-	3,223,538.93	-	销售	经营性往来
	江苏省物资集团镇江储运开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	340.00	-	-	340.00	销售	经营性往来
	江苏索普天辰气体有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,173,986.20	-	1,790,668.92	383,317.28	销售	经营性往来
	镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	安全风险抵押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏索普新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	3,677,149.66	47,474,589.05	-	45,460,743.71	5,690,995.00	销售	经营性往来
	江苏索普工程有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	4,796.13	637,024.68	-	641,820.81	-	销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	镇江普境新能源科技有限公司	本公司联营企业	应收账款	-	430.00	-	430.00	-	销售	经营性往来
总计	/	/	/	4,858,804.67	82,122,754.56	-	78,988,381.37	7,993,177.86	/	/