

# 关于江苏富淼科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审计报告

## 目 录

- 1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明
- 2、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

委托单位：江苏富淼科技股份有限公司

审计单位：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88879999

# 关于江苏富淼科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说 明

中汇会专[2024]0791号

江苏富淼科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏富淼科技股份有限公司（以下简称富淼科技公司）2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]0790号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的富淼科技公司管理层编制的《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）进行了审核。

## 一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对富淼科技公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

### 三、专项审核意见

我们认为，富淼科技公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计富淼科技公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

### 四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供富淼科技公司2023年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解富淼科技公司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的财务报表一并阅读。

（以下无正文）

(本页无正文，为中汇会计师事务所（特殊普通合伙）《关于江苏富淼科技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审核说明》之签章页)



中国注册会计师: 彭卓远 

中国注册会计师: 徐宏 

报告日期: 2024年4月2日

附表 2

关于江苏富淼科技股份有限公司

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：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 年年初占用资金余额	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	/	/	/						/	/
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	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	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	江苏飞翔化工股份有限公司	控股股东	应收账款	-	1.96	-	1.96	-	贷款	经营性
	江苏飞翔化工股份有限公司	控股股东	预付款项	0.16	-	-	0.16	-	贷款	经营性
	张家港市凯普物业服务集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	0.04	-	-	0.04	贷款	经营性
	张家港市飞翔环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	220.79		220.79	-	贷款	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	苏州富淼膜科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,447.78	4,599.78	-	1,563.43	20,484.14	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	/	/	/	17,447.94	4,822.58	-	1,786.34	20,484.17	/	/

[注]上表中所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致。

附表:

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: 江苏富森科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

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
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏飞翔化工股份有限公司	母公司	应收账款	-	1.96	-	1.96	-	货款	经营性
	江苏飞翔化工股份有限公司	母公司	预付款项	0.16	-	-	0.16	-	货款	经营性
	张家港市凯普物业服务服务有限公司	受同一实际控制人控制	预付款项	-	0.04	-	-	0.04	货款	经营性
	张家港市飞翔环保科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	-	220.79	-	220.79	-	货款	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	苏州富森膜科技有限公司	全资子公司	其他应收款	17,447.78	4,599.78	-	1,563.43	20,484.14	资金拆借	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
总计	-	-	-	17,447.94	4,822.58	-	1,786.34	20,484.17	-	-

[注]上表中所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致。

法定代表人:



主管会计工作负责人:

邵蕊燕  
第4页 共4页

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
9133000087374063A (1/1)

扫描二维码  
即可查询企业信息  
或进行年报公示  
记录、变更、公示、质  
押公示



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

统一社会信用代码

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢501室

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,出具审计报告;基本建设年度决算审计,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。(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19日



证书序号:0015241

### 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:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号丰乐时代大厦A幢601室



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

  
 中華民國司法官考試  
 中華民國 101 年 11 月 17 日

姓名 吳宜庭  
 Full Name 吳宜庭  
 性別 女  
 Sex 女  
 身分證字號 TW93-CH-1010101010101010101  
 ID No. TW93-CH-1010101010101010101  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam 司法官考試  
 考場 台北  
 Venue 台北  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time 9:00-12:00



考試日期 1000914001  
 Exam Date  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam  
 考場 台北  
 Venue  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time

  
 THE MINISTRY OF JUSTICE  
 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam  
 考場 台北  
 Venue  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time

  
 中華民國司法官考試  
 中華民國 101 年 11 月 17 日

姓名 吳宜庭  
 Full Name 吳宜庭  
 性別 女  
 Sex 女  
 身分證字號 TW93-CH-1010101010101010101  
 ID No. TW93-CH-1010101010101010101  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam 司法官考試  
 考場 台北  
 Venue 台北  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time 9:00-12:00



考試日期 1000914001  
 Exam Date  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam  
 考場 台北  
 Venue  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time

  
 THE MINISTRY OF JUSTICE  
 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 考試科目 司法官考試  
 Subject of Exam  
 考場 台北  
 Venue  
 考試日期 中華民國 101 年 11 月 17 日  
 Exam Date  
 考試時間 9:00-12:00  
 Exam Time

