

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

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真：86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

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[2024]E1248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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月25日出具了苏公W[2024]A631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、准确、合法及完整是丰山集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计丰山集团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2023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，我们并未对汇总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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供丰山集团2023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

您可使用手机“扫一扫”或进入  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。  
报告编码：苏24WUEUCBEA





公证天业会计师事务所

(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2023年度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)

朱佑敏

中国注册会计师

姚琪

2024年4月25日



附表 2

关于江苏丰山集团股份有限公司

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	/	/	/						/	/
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 年期初往来	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	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	17.46	9.40	-	26.77	0.09	资金周转	非经营性往来
	江苏丰山新农业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.89	2.57	-	6.46	-	资金周转	非经营性往来
	南京丰山化学有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,663.70	518.53	46.77	3,229.00	-	资金周转	非经营性往来
	四川丰山生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,922.11	31.12	37.95	1,915.28	资金周转	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	57.27	33.95	-	-	91.22	资金周转	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	150.00	19,775.81	-	-	19,925.81	资金周转	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	/	/	/	2,892.31	22,262.37	77.89	3,300.17	21,932.40	/	/

附表 2



关于江苏丰山集团股份有限公司  
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 年度往来资金的利息 (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	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
小计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来										往来性质
总计	/	/	/	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	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





# 营业执照

(副本)

编号 320200066202312040008



扫描二维码“刷脸”到  
市场主体信用信息公示系统  
系统”了解更多登记、  
备案、许可、监管信息。

统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

出资额 1175万元整

成立日期 2013年09月18日

经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001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，出具有关审计报告、管理咨询报告、绩效评价报告等专项审计报告；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

2023年12月04日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





# 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 朱佑敏  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1974-05-17  
 工作单位 Working unit 江苏公证会计师事务所南京分所  
 身份证号码 Identity card No. 320219740517877



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

江苏公证会计师事务所  
 CPAs  
 有限公司南京分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2009年4月28日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

江苏公证会计师事务所  
 CPAs  
 有限公司  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2009年4月28日

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: 320200210006  
 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: 1999年5月18日  
 Date of Issuance

2007年4月30日



姓名 Full name 张斌  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1981-11-19  
 工作单位 Working unit 北京德恒律师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 310102198111192025



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 3202402P0094

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 二〇一二年十一月五日