

关于江西海源复合材料科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况汇总表的专项说明  
希会其字(2024)0117号

# 目 录

一、专项说明 .....	(1-2)
二、附表 .....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xi ge ma C pas ( Special General Partnership )

希会其字(2024)0117 号

## 关于江西海源复合材料科技股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金

### 往来情况汇总表的专项说明

江西海源复合材料科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了江西海源复合材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月25日出具了希会审字(2024)2147号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的江西海源复合材料科技股份有限公司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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方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。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江西海源复合材料科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国          西安市

中国注册会计师：汤贵宝

中国注册会计师：周峰

2024 年 4 月 25 日

附表

**江西海源复合材料科技股份有限公司**  
**2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

编制单位：江西海源复合材料科技股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	江西赛维LDK太阳能科技有限公司	实际控制人控制的公司	其他应收款	100.00	100.00			200.00	租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	28,354.01	29.34		14,575.88	13,807.47	往来款	经营性往来
	新余海源电源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	9,864.29		116.88	9,747.41	往来款	经营性往来
	新余赛维能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,350.00	5,632.63		2,500.00	10,482.63	代垫工程设备款	经营性往来
	苏州海源供应链有限公司	全资子公司	其他应收款		100.00			100.00	往来款	经营性往来
	滁州赛维能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,131.30		100.00	1,031.30	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	福建海源三雅高科技有限公司	联营企业	其他应收款	455.20			19.27	435.93	往来款、房租费、水电	经营性往来
	福建海源微赛新材料科技有限公司	联营企业	其他应收款	140.80				140.80	代垫五险一金、水电费	经营性往来
	江西赛维宇众新能源有限公司	联营企业	其他应收款	2.50			2.50	-	往来款	经营性往来
总 计	—	—	—	36,402.51	16,857.56	-	17,314.53	35,945.54	—	—

法定代表人：甘胜泉

主管会计工作的负责人：鄢继光

会计机构负责人：陈香琴