

## 关于宁波杉杉股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项报告



关于宁波杉杉股份有限公司  
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 ZA11875 号

宁波杉杉股份有限公司全体股东：

我们审计了宁波杉杉股份有限公司(以下简称“宁波杉杉股份有限公司”)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 2024 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA11873 号的带强调事项段的无保留意见审计报告。

宁波杉杉股份有限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、完整是宁波杉杉股份有限公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计宁波杉杉股份有限公司 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。

为了更好地理解宁波杉杉股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供宁波杉杉股份有限公司为披露 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：

乔琪



中国注册会计师：

俞春毅



中国·上海

二〇二四年四月二十四日



# 宁波杉杉股份有限公司 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	资金占用方与上市公司的名称	上市公司名称	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	杉杉控股有限公司	杉杉控股有限公司	其他应收款		80,800.00	2,163.79	72,800.00	10,163.79		非经营性占用
小计					80,800.00	2,163.79	72,800.00	10,163.79		非经营性占用
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					80,800.00	2,163.79	72,800.00	10,163.79		
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	宁波化纤网络科技股份有限公司	控股股东控制的其他企业	其他非流动资产/其他应收款		52,000.00	968.25	45,000.00	7,968.25	房屋购买	经营性往来
小计					52,000.00	968.25	45,000.00	7,968.25		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	杉金光电(苏州)有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款		30,000.00		30,000.00		往来款	非经营性往来
	杉金光电(南京)有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	64.70	80,000.00		80,064.70		往来款	非经营性往来
	上海纳菲服饰有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	62.92				62.92	往来款	非经营性往来
	宁波杉杉新能源技术有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	372,465.56			307,276.80	65,188.76	往来款	非经营性往来
	宁波甬源投资有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	8,000.00	38,099.00		16,610.80	29,488.20	往来款	非经营性往来



其他类非资金往来	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年度往来资金余额	2023年度往来资金发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
宁波杉杉新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	38,472.61	236,027.39		209,900.00	64,600.00	往来款	非经营性往来
四川杉杉新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	14,000.00	10,000.00			24,000.00	往来款	非经营性往来
宁波杉杉新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	15,527.38			15,527.38		往来款	非经营性往来
内蒙吉杉杉新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	13,035.11	8,116.82		5,082.10	16,069.83	往来款	非经营性往来
内蒙吉杉杉新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	54,564.89	374.74		52,360.52	2,579.11	往来款	非经营性往来
宁波杉杉电动汽车技术有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	60,218.26	27,095.61		81,595.61	5,718.26	往来款	非经营性往来
上海展曼新能源科技有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	4,290.00				4,290.00	往来款	非经营性往来
内蒙吉青杉汽车有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	27,581.08	510.00			28,091.08	往来款	非经营性往来
宁波杉杉汽车有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	250.00	350.00		350.00	250.00	往来款	非经营性往来
宁波青杉汽车有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	1,141.00				1,141.00	往来款	非经营性往来
宁波杉杉合源能源管理有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	1,000.00			1,000.00		往来款	非经营性往来
宁波云凌智创园区运营管理有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	593.46	57.90		651.36		往来款	非经营性往来
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	43,700.00	4,000.00		47,700.00		往来款	非经营性往来
宁波浙衡贸易有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	10,898.64	120,899.36		131,798.00		往来款	非经营性往来
宁波杉杉通达贸易有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款		2,200.00		2,200.00		往来款	非经营性往来
宁波晟宏贸易有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款		10,000.00			10,000.00	往来款	非经营性往来





往来方与上市公司的关系	上市公司核算的科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额，不含利息	2023年度往来资金余额(如有利息)	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
其他关联方往来	其他应收款		5,530.45		5,530.45		往来款	非经营性往来
上市公司控股子公司	其他应收款		50,000.00		50,000.00		往来款	非经营性往来
上市公司控股子公司	其他应收款		60,000.00			60,000.00	往来款	非经营性往来
上市公司控股子公司	其他应收款		4,630.78		4,017.54	613.24	往来款	非经营性往来
上市公司控股子公司	其他应收款		276,081.00		271,076.00	5,005.00	往来款	非经营性往来
小计		665,865.61	963,973.05		1,312,741.26	317,097.40		
关联自然人								非经营性往来
								非经营性往来
北奔重型汽车集团有限公司	其他应收款		5.16		5.16		代收补贴	非经营性往来 注4
赣州吉翔铝业股份有限公司	其他应收款				13,000.00		股权转让款	非经营性往来 注5
宁波利维能储能系统有限公司	其他应收款		177.19		57.20	119.99	股权转让	非经营性往来 注6
其他关联方及其附属企业	其他应收款		450.00			450.00	应收股利	非经营性往来
小计		19,225.23	158.13		13,215.33	6,168.03		
总计		685,090.84	1,016,131.18	968.25	1,370,956.59	331,233.68		

注 1: 2023 年度杉杉控股有限公司累计拆借资金 80.800 万元, 期末未还余额 8.000 万元。按银行同期贷款利率结算, 包含 2022 年度过程占用 83.000 万元, 共计确认利息收入 2.163.79 万元, 期末应收本金和利息截至报告日已全部收到。

注 2: 2024 年度期后, 杉杉控股有限公司再次拆借资金 15.000 万元, 按银行同期贷款利率结算, 截至报告日, 全部本金和利息均已归还。







注 3: 杉杉股份拟购买君康金融广场的一整栋办公楼作为公司总部, 位于上海滨江后滩的君康金融广场共 5 栋办公楼, 是上海君盛通达置业有限公司 (以下简称“君盛通达”) 名下物业, 君盛通达的最终权益方为宁波化繁网络科技有限公司 (以下简称“宁波化繁”), 杉杉股份于 2023 年 1 月向宁波化繁预付购房意向金, 后因产证办理时间存在不确定性, 交易中止, 2023 年 6 月退回 45,000 万元, 期末余额 7,000 万元。预付期间资金计息, 利息计入其他应收款。期后该交易再次重启, 2024 年 1 月 25 日, 杉杉股份和君盛通达重新签署购房协议并预付 6 亿购房款, 但经董事会最终认定, 公司向君盛通达购买房产属于关联方交易, 需另行履行关联交易的决策程序且及时进行信息披露, 故已于期后先行收回全部的预付本息 68,375.40 万元。

注 4: 北奔重型汽车有限公司 (以下简称“北奔”) 系杉杉股份子公司一内蒙古青杉汽车有限公司的少数股东, 对其的应收款项均系以前年度北奔为内蒙古青杉代收代付的新能源车补贴形成, 北奔实际已收到了新能源车的补贴款但未向内蒙古青杉汽车转付, 截止 2021 年补贴款均已拨付, 期末余额均为北奔已收到但尚未转给青杉汽车的补贴。

注 5: 2022 年 1 月杉杉股份将下属子公司湖南永杉锂业有限公司 100% 的股权转让予公司关联方锦州吉翔铝业股份有限公司, 转让价人民币 48,000 万元, 分期付款, 2022 年 1 月双方已办理完成股权交割。截至 22 年 12 月 31 日尚有未收回股权转让款 13,000 万元, 已于 2023 年 1 月 17 日全部到期收回。

注 6: 宁波利维能储能系统有限公司以前年度曾为杉杉股份子公司, 后因其他投资者加入失去控制成为合营企业, 应收款项系原先子公司时期形成, 退出合并后不再新增, 陆续分期归还中。

本汇总表已于 2024 年 4 月 24 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:  





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



扫描市场主体二维码，了解更多市场主体信息，便捷服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 会计师事务所(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；信息系统实施、维护、应用软件开发；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15日

仅供出报告使用, 其他无效



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

仅供出报告使用, 其他无效。



# 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

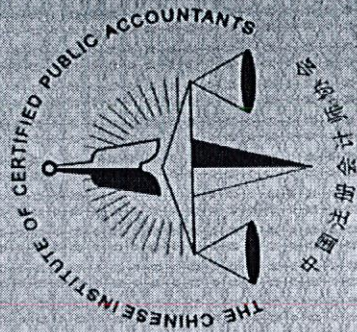
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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)





姓名: 乔琪  
 Full name: QIAO QI  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1975-05-18  
 Date of birth: 1975-05-18  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: LIXIN ACCOUNTANTS LLP  
 身份证号码: 310106197505183227  
 Identity card No.: 310106197505183227



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: 310000050209  
 No. of Certificate: 310000050209

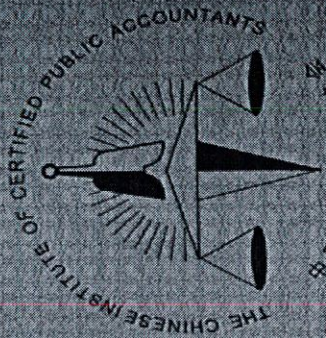
批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 12 28 日  
 Date of issuance: 1999 / 12 / 28



乔琪的年检二维码

年 月 日  
 / /



姓名 Full name 俞春毅  
 性别 Sex 男  
 出生 Date of birth 1983年13月09日  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 310109198311094019



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: 310000060776  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 03月 27日  
 Date of Issuance



俞春毅(310000060776)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



俞春毅年检二维码  
 年 月 日  
 y m d