

江苏宝利国际投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京大华核字[2024]00000143号

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

江苏宝利国际投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	江苏宝利国际投资股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000143 号

江苏宝利国际投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了江苏宝利国际投资股份有限公司（以下简称宝利国际公司）2023 年度财务报表，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和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 日签发了北京大华审字[2024]00000506 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就宝利国际公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是宝利国际公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宝利国际公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对宝利国际公司实施 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。为了更好地理解宝利国际公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江苏宝利国际投资股份有限公司 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

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

吉正山

中国·北京

中国注册会计师：

葛皓宇

二〇二四年四月二十五日

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：江苏宝利国际投资股份有限公司

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	—	—	—							—
其他关联 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 期末往 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										
上市公司的子 公司及其附属 企业	新疆宝利沥青有限公 司	控股子公司	其他应收款	2,892.45	6,712.20		6,650.36	2,954.29		非经营性 往来
	四川宝利沥青有限公 司	控股子公司	其他应收款	4,634.57	30,822.34		26,266.63	9,190.28		非经营性 往来
	西藏宝利沥青有限公 司	控股子公司	其他应收款	21,087.71	16,747.24		19,044.77	18,790.18		非经营性 往来
	宝利（俄罗斯）国际投 资有限责任公司	控股子公司	其他应收款	123.78			123.78			非经营性 往来
	江苏宝利航空装备投 资有限公司	控股子公司	其他应收款	21,070.01	28,030.13		46,060.77	3,039.37		非经营性 往来
	德清成翼航空工程技 术有限公司	控股子公司	其他应收款		31,870.99		24,189.21	7,681.78		非经营性 往来
	上海成翼融资租赁有 限公司	控股子公司	其他应收款	3,278.03	1,306.06		2,624.90	1,959.19		非经营性 往来
	上海宝利乐泰企业管 理有限公司	控股子公司	其他应收款		81.00		50.00	31.00		非经营性 往来

其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	53,086.55	115,569.96		125,010.42	43,646.09		—