



2025年6月3日 星期二 zqsb@stcn.com (0755)83501750

证券代码:603626 证券简称:科森科技 公告编号:2025-020

昆山科森科技股份有限公司关于追认关联交易及非经营性占用事项监管工作函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：
公司于2025年4月29日披露了《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的公告》，公司向关联人发生的交易具备商业实质；公司发生三笔关联方非经营性占用资金，单笔占用的时间为1天至4天，占用时间较短，均未形成期末余额。公司于2025年5月22日召开2024年年度股东大会审议通过《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的议案》。除本公告中追认三家关联关系和三笔非经营性资金占用外，公司尚在自查是否还存在未披露的关联关系和其他非经营性资金占用。公司将不晚于2025年7月31日披露后续核查情况。

昆山科森科技股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到上海证券交易所下发的《关于昆山科森科技股份有限公司追认关联交易及非经营性占用事项的监管工作函》（上证公函【2025】0466号）（以下简称“工作函”），公司高度重视，认真落实工作函的要求，积极组织公司相关部门和中介机构共同对工作函所述问题进行逐项核实并回复。现对工作函所述问题回复公告如下：

问题一：公告显示，唯士达实际控制人为公司董事长，持有盈智融 60%股份的股东曾长期在公司担任董事，持股 40%的股东配偶曾在公司长期担任董事和财务总监等关键岗位。公司早在 2020 年即与唯士达、盈智融等频繁发生关联交易，至 2024 年年末累计发生额分别已达 14.40 亿元、9.70 亿元。关联交易内容包括向关联方采购设备、采购设备、销售商品、接受关联方提供售后服务等多种形式。请公司：（1）结合唯士达、盈智融及公司管理层的构成和运作机制，补充披露公司知道或应当知道以上关联关系的具体时点，说明未及时发现披露以上关联关系的具体原因，是否存在其他未披露的关联关系；（2）结合公司生产经营情况，以及唯士达、盈智融的经营背景、所从事的主要业务、人员及资金情况等，补充披露公司持续与之一发生关联交易的具体原因、合理性及作价公允性，说明相关交易是否具有商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来；（3）补充披露相关关联交易的决策过程，并明确相关责任人；（4）结合问题（2），评估公司 2025 年仍将与唯士达、盈智融等发生关联交易的必要性及合理性。请独立董事就问题（1）（2）发表意见。

1. 结合唯士达、盈智融及公司管理层的构成和运作机制，补充披露公司知道或应当知道以上关联关系的时点时点，说明未及时发现披露以上关联关系的具体原因，是否存在其他未披露的关联安排：
（1）唯士达、盈智融及公司管理层的构成和运作机制

石堂为唯士达的执行董事兼总经理，构成重大决策、决策人；为公司实际控制人徐金根；唯士达下设部门有财务部、人事部、产线管理部。

唯士达为盈智融的执行董事兼总经理，全面负责盈智融的日常运营，下设部门有设备开发部、科研研究中心、业务部、财务部、人力资源行政部、采购部、制造部。

徐金根为公司董事长兼总经理，付炎为财务总监，朱戴兵为公司董事会秘书。公司董事会、监事会、股东大会、董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。

公司管理层通过明确的决策、执行机制，保障公司持续发展；公司设立内部审计部门，定期审计财务状况与内部控制，确保合规运营。公司定期召开董事会会议，审议公司重大事项；监事会监督董事会与管理层行为，独立行使通过独立判断保障决策公正性。

（2）公司知道应当知道以上关联关系的具体时点，未及时发现以上关联关系的具体原因，是否存在其他未披露的关联安排

根据公司已制定的相关制度，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东及一致行动人、实际控制人，应当将与公司存在的关系关系及时告知公司。公司应当知道关联关系的时点为两家公司设立之日，即分别为2019年12月17日、2020年1月17日。因相关方的实际控制人向投资人对相关知情储备不足，未能向公司证券部报告关联人，导致公司未及时披露关联交易。公司应相关要求开展自查自纠。公司向董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其一致行动人、实际控制人发函，并对高级管理人员进行关联人相关知识的专项培训，要求上述人员向公司董事会报送关联人员名单及关联关系的说明。同时公司向唯士达、盈智融等重要供应商的法定代表人、自然人股东进行访谈，要求股东填写《自然人股东调查表》，并通过企查查查询唯士达工商资料等相关信息。

经上述访谈及核查发现，石堂所持唯士达100%的股份实际归徐金根所有；曹李平为盈智融的实际控制人。2025年3月5日前，曹李平、张浩南分别实际持股盈智融80%、20%股权。目前，曹李平实际持股盈智融60%股权，张浩南（向梅梅配偶）实际持股盈智融40%股权。公司知道上述关联关系的最时点为2025年3月。

根据企查查公开显示，王鹏持有唯士达100%的股份。2025年3月5日前，盈智融有3位股东，其中：李祥持60%、王鹏持20%、黄欣持20%。2025年3月5日盈智融进行了工商变更，盈智融有5位股东：李祥持20%、王鹏持20%、黄欣持20%、曹李平持20%、张浩南持20%。因上述披露公司的实际控制人曹李平与金堂存在登记一致的股东不一致且公司时任董事、高管等关联人相关知情储备不足，导致公司未能及时识别其与公司之间的关联关系，造成公司未及时披露关联交易。

除本公告2025年4月29日披露的《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的公告》所述之外交易外，公司亦不存在其他未披露的关联安排。

2. 结合公司生产经营情况，以及唯士达、盈智融的经营背景，所从事的主要业务、人员及资金情况等，补充披露公司持续与之一发生关联交易的具体原因、合理性及作价公允性，说明相关交易是否具有商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来

回复：
（1）公司生产经营情况
公司主营业务为消费电子结构件（含加热不燃烧电子烟的外壳及结构件）、医疗器械结构件、新能源储能设备、其他精密金属结构件。

（2）唯士达的设立背景、所从事的主要业务、人员及资金情况等
鉴于昆山市政府大力招商引资需求以及当地工业产业持续增值，公司实际控制人徐金根希望投资于下镇并计划在当地建立生产基地，由该地代未来可销售出售，为避免其所控制的公司频繁变动可能导致的披露变动事项，因此其委托石堂代持设立唯士达。成立时间：2019年12月17日，注册地址：昆山市玉山镇黄浦南路1399号，注册资本：1,500万元，实收资本1,500万元，法定代表人：石堂。经营范围：智能检测系统、自动化系统的设计；检测设备、机器人、自动设备的研发、生产、加工、销售；货物及技术进出口业务。

唯士达目前员工人数为11人。财务部门1人，负责唯士达日常资金管理、费用结算、财务报表；人事部门2人，负责唯士达人事管理；人力资源部、员工招聘、员工考勤；产线管理部8人，负责产线日常生产和人员管理。

唯士达承接公司的主要业务为产线外包业务、设备买卖业务，上述业务均为公司支付给唯士达款项，其中唯士达根据实际交易支付给其他供应商。除上述业务外，唯士达自建设备厂房和购买土地所需资金主要通过支付投资资本进行借款解决，厂房竣工后，唯士达银行贷款约1.65亿元，至2025年3月，唯士达已将名下厂房出售，银行贷款余额为2,000万元。

（3）盈智融的设立背景、所从事的主要业务、人员及资金情况等
曹李平于2019年11月聘任公司总经理，拟向盈智融发展公司的智能化装备方向发展，但由于其当时仍担任公司董事，以其名义成立的公司不利于拓展该公司自身的客户，因此以姜代持方式设立盈智融，待辞去公司全部职务后再将盈智融股权转让。盈智融成立时间：2020年1月17日，注册地址：昆山市巴城镇东荣路216号，注册资本：1,500万元，实收资本1,500万元，2025年3月工商变更后法定代表人为：曹李平。

盈智融的主要经营范围：检测装备、智能装备、工业机器人、自动化设备、机械装备、精密模具及工具、涂装设备、机械设备的加工、销售、租赁及技术开发、技术服务；自动化设备领域内的技术开发、咨询、培训等。

盈智融目前员工数约150人，除公司以外，苏州安浩（002635）、泰山精密（002384）也是盈智融的客户，主要为产线提供智能化装备业务。

盈智融与公司发生的业务主要为承接公司的产线外包(2020年至2024年期间)业务及智能化装备业务，产线外包方面的业务均为公司支付款项给盈智融，再由盈智融根据实际交易情况支付给其他供应商。智能化装备方面，盈智融按照行业惯例，通过上下游货款安排自身资金需求，不足部分通过银行贷款解决，2021年至2025年3月，盈智融银行贷款余额约为500万、1,500万、4,421万、5,423万、5,433万元。

（4）补充披露公司持续与唯士达发生关联交易的具体原因、合理性及作价公允性，说明相关交易是否具有商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来

①公司与唯士达发生关联交易的具体原因、合理性

公司与唯士达发生关联交易主要包括：委外业务（产线外包和采购设备）。消费电子行业由于市场需求多样化、产品制程多样，行业内公司普遍为在收到品牌公司的产品设计方案后，根据要求进行设计和生产，但部分公司由于难以满足产品全制程需求，通过将核心制程委外给第三方，达到覆盖多制程工艺、优化成本、分散风险等优势，委外加工成为消费电子行业中一种重要的生产模式。公司的主要产品为消费电子的精密零部件，结合主要客户在下半年发布新品导致公司生产具有周期性强特点，而部分外观检测环节涉工序操作简单重复、劳动密集性高、技术含量低，不属于公司生产核心工艺环节，因此公司将该等工序进行产线外包。公司通过盈智融与上游众多的劳务公司进行合作，避免公司直接面对众多的上游劳务外包供应商，减少劳动纠纷，提高管理效率，相关交易具有合理性和必要性。

2020年，公司由于下半年需要新增CNC加工设备及、唯士达向上提出由其代为采购以增强唯士达的设备需求，实现唯士达营业人数的增加，而公司通过唯士达采购设备，也减少直接面对上游设备厂家，减少部分人工，提高管理效率，因此形成了唯士达与公司之间部分CNC设备采购事项，该部分交易具有合理性及必要性。
②公司与唯士达发生关联交易作价公允性
公司与唯士达发生关联交易，主要构成金额如下：
在2020年至2024年期间，公司向唯士达委外业务（产线外包）累计发生额为124,955.56万元，唯士达仅收取服务管理费，根据唯士达提供的信息，上述金额中含管理费约2,194.84万元，服务管理费比例为1.76%，其余款项均为唯士达向实际提供产线外包服务的供应商支付。随着工成本的不降，目前市价的服务管理费比例在2.62%。

2020年至2024年，公司向唯士达采购设备业务累计发生额为14,530.85万元，设备价格基本平价进出。

③说明相关交易是否均具备商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来
公司向唯士达采购设备的工作模式主要为公司每月依据生产计划提出产品生产总量需求预付款项后自行时点。

公司向相关设备的请购验收均遵从相关内部控制制度进行，业务端对接客户获取出货计划、生产运营部门根据出货要求，评估公司自有产能是否满足出货要求，若出现短缺，将与项目经理提前计划采购台数及预算，后续根据固定资产配置申请单，说明购置的必要性、合理性及相关预算，会签至申请部门主管、资源规划部、经管部、财务部、采购部、安环部核准；采购部门申请合同申请单，经采购部门主管、法务部、董事长室审核签署；使用部门及其直接主管对

设备进行验收。公司与唯士达采购设备的业务为贸易性质。

由可见，公司与唯士达之间的交易均具备商业实质。

除公司2025年4月29日披露的《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的公告》所述之外非经营性资金往来外，公司唯士达没有其他披露的非经营性资金往来。

（5）补充披露公司持续与盈智融发生关联交易的具体原因、合理性及作价公允性，说明相关交易是否均具备商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来

①公司与盈智融发生关联交易的具体原因、合理性

公司与盈智融发生关联交易主要包括：委外业务（产线外包和采购设备）。消费电子行业由于市场需求多样化、产品制程多样，行业内公司普遍为在收到品牌公司的产品设计方案后，根据要求进行设计和生产，但部分公司由于难以满足产品全制程需求，通过将核心制程委外给第三方，达到覆盖多制程工艺、优化成本、分散风险等优势，委外加工成为消费电子行业中一种重要的生产模式。公司的主要产品为消费电子的精密零部件，结合主要客户在下半年发布新品导致公司生产具有周期性强特点，而部分外观检测环节涉工序操作简单重复、劳动密集性高、技术含量低，不属于公司生产核心工艺环节，因此公司将该等工序进行产线外包。公司通过盈智融与上游众多的劳务公司进行合作，避免公司直接面对众多的上游劳务外包供应商，减少劳动纠纷，提高管理效率，相关交易具有合理性和必要性。

公司向盈智融采购设备原因、合理性如下：
盈智融是公司前总经理曹李平实际控制，曹李平长期与公司大客户开展业务合作，在多个项目执行过程中积累了丰富的实践经验。鉴于公司大客户对供应商技术实力、产品质量及服务水平有较高的要求，其对盈智融所提供的设备方案较为认可。因此，公司产品化设备采购在大客户的认可下，部分由盈智融承接，同时，盈智融在服务态度和公司生产人员磨合等方面具备一定的优势，因此，公司向盈智融采购设备具备必要性和合理性。

②公司与盈智融发生关联交易作价公允性

公司与盈智融发生关联交易，主要构成金额如下：
在2020年至2024年期间，公司向盈智融委外业务（产线外包）累计发生额为39,689.92万元，盈智融仅收取服务管理费，根据盈智融提供的信息，上述金额中含管理费约370.00万元，服务管理费比例为0.93%，低于市场服务管理费比例；2020年至2024年购买设备累计发生额为51,240.66万元。

公司向盈智融购买的自动化设备，根据盈智融提供成本明细（硬件设计：软件设计：硬件购买：组装：调试），符合自动化市场行情。同行业公司毛利率情况如下：

	2023年度(%)	2022年度(%)	2023年度(%)	2024年度(%)
恒顺智能(智能检测设备)	35.16	19.86	16.09	25.93
海目星(SOC消费电子激光及自动化设备)	25.95	11.99	11.97	13.77
博众精工(自动化设备生产业务)	32.84	30.59	33.27	33.73
利和兴(工业自动化设备)	33.13	34.14	31.39	34.66
博众精工(工业自动化设备)	30.75	24.15	21.18	27.62
	7.42	10.04	23.20	20.93

注：盈智融数据经审计已验证
盈智融由于创制初期，成本管控能力较弱，其毛利率较低，自2023年起，毛利率与自动化设备行业平均值趋同。

由可见，公司与盈智融关联交易作价具有公允性。

③说明相关交易是否均具备商业实质，是否还存在其他未披露的非经营性资金往来
公司向盈智融产线外包的合作模式主要为公司每月依据生产计划提出产品生产总量需求预付款项后自行时点。

公司向相关设备的请购验收均遵从相关内部控制制度进行，业务端对接客户获取出货计划、生产运营部门根据出货要求，评估公司自有产能是否满足出货要求，若出现短缺，将与项目经理提前计划采购台数及预算，后续根据固定资产配置申请单，说明购置的必要性、合理性及相关预算，会签至申请部门主管、资源规划部、经管部、财务部、采购部、安环部核准；采购部门申请合同申请单，经采购部门主管、法务部、董事长室审核签署；使用部门及其直接主管对设备进行验收。盈智融公司交付的设备均为其自行设计和制造的用于公司消费电子产品的自动化生产，亦具备商业实质。

除公司2025年4月29日披露的《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的公告》所述之外非经营性资金往来外，公司盈智融没有其他披露的非经营性资金往来。

3. 补充披露相关关联交易的决策过程，并明确相应责任人

回复：
公司与唯士达、盈智融发生关联交易，由于未按照关联交易及关联关系，故公司以日常业务流程处理，上述交易均通过相应的表格制式由相关内部机构作出决策。

2020年1月17日聘任唯士达的执行董事石堂找到公司负责人卢资产产线外包业务总监；2020年3月10日聘任盈智融指接负责人卢资产产线外包业务总监(因罗尧刚曾就职于公司人力资源部门)，卢尧开始与这两家公司分别进行商务洽谈评估两家公司的外包资质和能力，并约定双方的责任约定，双方的合作从合同签订后开始执行。

上述关联方的实际控制人向公司申报关联关系，供应商商入时公司也未做到对相关方勤勉尽责调查，所以关联交易责任人为徐金根(时任董事长)、曹李平(时任董事)、向雪梅(时任董事、副总经理)。

4. 结合问题（2）、评估公司 2025 年仍将与唯士达、盈智融等发生关联交易的重要性及合理性

回复：
（1）公司2025年仍将与唯士达发生关联交易之必要性及合理性

公司以前年度与唯士达发生交易主要包括委外业务（产线外包）和采购设备。

2025年委外业务（产线外包）仍将在发生，此业务预计金额不超过 15,000.00 万元。2025年，公司向唯士达采购设备。

公司的主要产品为消费电子的精密零部件，结合主要客户在下半年发布新品导致公司生产具有周期性强特点，而部分外观检测环节涉下工序操作简单重复、劳动密集性高、技术含量低，不属于公司生产核心工艺环节，因此公司将该等产线外包外，有利于提高生产效率，减少劳动纠纷，满足公司产品需求，因此此类业务具有必要性。公司也将通过提升的供应商减少关联交易金额。2025年2月已引入江苏新人外才优配人力资源服务有限公司(后更名为云创科技(苏州)有限公司)，2025年4月再引入江苏的才创唯士达工业才创科技(苏州)有限公司，但由于与新供应商处于磨合初期，为保证公司业务稳定性，故2025年仍与唯士达发生部分交易。

因公司的产线外包业务真实发生且对业务发展具有实际意义，因此在完全1进新的供应商之前，上述关联交易具有合理性和必要性。

（2）公司2025年仍将与盈智融发生关联交易的必要性及合理性

公司向盈智融2025年主要作为自动化设备采购业务，由于公司采购的自动化设备影响着公司产品周期和品质等，而盈智融向上提供的设备方案经过了公司客户认可，其公司技术能力、服务态度等方面均具有较大优势，且其历史上为公司提供了较为设备，也需要一定的售后服务，因此，公司2025年仍需要与盈智融发生一定金额的关联交易，但随着公司固定资产投资的减少，该等逐步降低与盈智融的交易金额。

独立董事意见：
经对公司管理层沟通，我们调研了东、越南等子公司，访谈了董事会秘书和财务总监，并查阅了公司相关资料，唯士达、盈智融未涉及，相关方的实际控制人及投资人向公司证券部报告关联人，唯士达、盈智融的实际持股情况与企查查、登记一致的股东不一致且公司时任董事、高管等关联人相关知情储备不足，导致公司未能及时识别关联关系，造成公司未及时披露关联交易。

我们认为，唯士达、盈智融出具的《相关事项的说明》，我们了解到唯士达、盈智融设立背景、所从事的主要业务、人员及资金情况等，并通过对管理层的详谈、沟通，了解公司与唯士达、盈智融发生交易的具体原因。我们认为公司与其发生交易是基于公司生产经营形成的，具有合理性，价格公允，相关交易具有商业实质，不存在损害公司及中小股东合法权益的情形。除公司2025年4月29日披露的《关于追认关联交易暨2025年度关联交易预计情况的公告》所述之外交易外，公司亦不存在其他未披露的非经营性资金往来，我们认为不排除存在其他未披露的关联安排或非经营性资金往来的可能。

问题二：公告显示，2021 年 1 月，唯士达等分三笔非经营性占用公司资金合计 5710 万元，单笔占用 1-4 天，未形成期末余额；除第二笔资金 2000 万元外，公司未披露其资金占用的原因，三笔资金均通过上述工厂唯士达建设控股有限公司（以下简称“鑫元建设”）流转，鑫元建设收到唯士达支付款项后均在较短时间内回流唯士达。请公司：（1）补充披露其两笔非经营性占用资金的主要用途，并说明三笔资金流回的决策过程及相应责任人；（2）结合鑫元建设与唯士达发生资金往来的频次、多次在收款后次日即退回等情形，补充披露鑫元建设与公司及唯士达是否存在关联关系，是否还存在其他业务或资金往来，是否存在非经营性资金占用，请独立董事、年审会计师对问题（2）发表意见。

1. 补充披露鑫元建设两笔非经营性占用资金的主要用途，并说明三笔资金流回的决策过程及相应责任人

回复：
其两笔非经营性占用资金的主要用途：
2022年1月20日，公司向唯士达支付款项2210万元，相关款项用于：（1）对唯士达增资；（2）唯士达进行银行借款。

2022年1月28日，公司全资子公司江苏金科森电子科技有限公司（以下简称“金科森”）向唯士达支付款项1,500万元，唯士达当天支付当天支付给鑫元建设，用于鑫元建设的临时资金周转。

三笔资金流回鑫元建设的决策过程及相应责任人：公司发生上述三笔关联方非经营性资金占用资金情况，单笔占用的时间为1天至4天，占用时间较短，均未形成期末余额。就前文描述的关联方唯士达所需支付的资金缺口，时任唯士达的执行董事石堂向唯士达实际控制人汇报了唯士达需要资金临时周转的情况，公司董事长徐金根按照到任公司财务总监向梅梅表示不给公司造成负面影响的提醒下，协助唯士达唯士达的短期资金周转需求，之后形成了上述的资金流转过程。该笔款项责任人为徐金根(时任董事长)、向雪梅(时任董事、副总经理、财务总监)。

2. 结合鑫元建设与唯士达发生资金往来的频次、多次在收款后次日即退回等情形，补充披露鑫元建设与公司及唯士达是否存在关联关系，是否还存在其他业务或资金往来，是否存在非经营性资金占用

回复：
鑫元建设为独立的公司主体，其于唯士达的资金往来主要系其承包了唯士达部分厂房的建设。鑫元建设承接鑫元建设厂房工程由鑫元建设工程有公司，实际控制人王为明。公司于2025年4月29日向鑫元建设发函，根据鑫元建设回函，鑫元建设与公司、唯士达不存在关联关系。

除鑫元建设于唯士达之间的交易及资金往来外，2023年8月30日公司全资子公司江苏科速新能源发展有限公司向鑫元建设签订《1#厂房1#楼消防改造合同》，合同金额为53.5万元及2023年7月24日签订《1#厂房1#楼消防改造合同》，合同金额为37万元。以上两份合同已经于2023年9月履行完毕，江苏科速新能源发展有限公司已经按合同约定完成交付。

经核查，公司的特种线缆业务主要提供、生产及销售通信电源用阻燃耐火电线电缆、船用电缆、高频用电缆、光伏/风电新能源线缆、电力储能系统用电力电池连接电缆、UL 电线电缆、数据线缆、高压电缆等产品。公司2022年10月将从事通信电线电缆业务的重要子公司广东中德电缆有限公司股权转让给李祥，导致客户于2023年5月及2023年9月不再属于公司主要客户。除此之外，线缆业务中的各群体均未发生重大变化。

此外，线缆业务，除提供线缆主要服务于电力、组件研发、生产及销售，并随光伏电站开发建设和运维，以及自主生产及组件封装提供核心业务，以及代工生产及组件生产作为产能补充。受光伏疫情影响及自身经营资金紧张，随光伏电站自主生产业务和高级加工业务的增长增加了受托加工业务，从而导致了前三年的主要客户群体有所变化。

（2）核查并说明上述客户是否与你公司、公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人等存在关联关系或可能造成利益输送的其他关系。

公司回复：
经公司自查，上述客户与公司、公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人等不存在关联关系或可能造成利益输送的其他关系。

（3）结合你公司与上述十名客户与供应商不存在重叠的情况。

经公司自查，报告期内上述十名客户与供应商不存在重叠的情况。

请年审机构对以上事项核查并发表明确意见。

会计师回复：
年审机构查阅并详见《苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏中利集团股份有限公司的问询回复》。

特此回复。

江苏中利集团股份有限公司董事会
2025年6月3日

证券代码:002309 证券简称:“ST中利” 公告编号:2025-074

江苏中利集团股份有限公司关于撤销退市风险警示及部分其他风险警示暨继续被实施其他风险警示暨公司股票停复牌的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述

除上述情况之外，公司与鑫元建设不存在其他业务或资金往来。除三笔非经营性占用公司资金外，不存在其他非经营性资金占用公司资金的情形。

年审会计师回复：
1. 针对上述问题（2），我们执行的工作如下：

（1）我们查阅了国家企业信用信息公示系统、天眼查等公开渠道调取了鑫元建设的股权结构、董监高及主要人员信息，未发现其与科森科技、唯士达及其实际控制人等存在直接或间接关联关系、人员交叉任职或共同投资关系。

（2）我们对科森科技及唯士达管理进行访谈，了解并分析通过鑫元建设进行资金流转的原因及合理性，要求其出具书面声明，确认鑫元建设与双方不存在关联关系。鑫元建设亦出具《无关联关系承诺函》，明确声明其与科森科技、唯士达无任何关联。

（3）我们获取并核查了通过鑫元建设流转的三笔非经营性资金完整银行流水，确认了资金流转的完整路径，鑫元建设收到款项后均在即次日或次日内原路退回，未在鑫元建设层面构成实质性占用。

（4）我们全面核查了科森科技及其子公司与鑫元建设的2021–2024年度的交易及资金往来情况，主要系下属子公司与其签订的两份零星工程合同，核查程序包括但不限于检查会计账簿、合同、发票、银行流水及付款审批单等，我们认为交易具有真实性，双方资金往来系合同履约款，不存在非经营性资金占用的情形。

（5）我们对唯士达与鑫元建设之间的交易和资金往来执行了必要的核查工作，交易基础主要系唯士达自身厂房建设，核查程序包括但不限于访谈唯士达管理层、检查其会计账簿、合同及银行流水等，我们认为交易具有真实性，双方资金往来系合同履约款，资金来源主要系唯士达自身银行借款，不存在非经营性资金占用的情形。

2. 会计师意见：
经核查，我们认为鑫元建设与公司及唯士达不存在关联关系。业务及资金往来方面，通过鑫元建设流转的三笔非经营性占用资金，未在鑫元建设层面构成实质性占用。除此之外，公司、唯士达与鑫元建设发生的其他业务和资金往来均具有真实的交易基础，不存在非经营性资金占用的情形。

独立董事意见：
我查阅了2020年至2024年今在公司任职的董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东提供的《关联方清单》及鑫元建设出具的《承诺函》，鑫元建设实际控制人签署的《自然信息披露调查表》，并通过企查查等公开渠道查询了鑫元建设的股权结构、董监高人员等主要信息，确认鑫元建设与公司、唯士达不存在关联关系。

我们认为唯士达、公司的管理层进行了沟通，唯士达与鑫元建设交易基础主要系唯士达自身厂房建设；同时查阅了公司在2023年与鑫元建设签订的两份零星工程合同，公司与鑫元建设资金往来系合同履约款。我们认为除三笔非经营性占用公司资金外，不排除公司存在其他非经营性资金占用的情形。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关公告中称，公司与唯士达、盈智融等不存在关联关系，相关款项不存在直接或间接流向关联方的情形，独立董事、年审会计师亦发表相同意见。请公司：（1）补充披露前期监工作函回复形成的具体工作过程，说明前后亦存在重大差异的具体原因并明确相应责任人；（2）进一步自查核实是否还存在其他披露的关联关系，是否还存在其他非经营性资金占用，如是请及时补充披露。

问题三：前期，公司在回复我2023 年年度报告监管工作函的相关