



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于金龙羽集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中审亚

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

| | |
|----------|---|
| 1、专项审核报告 | 1 |
| 2、附表 | 3 |

关于金龙羽集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2024)002274 号

金龙羽集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了金龙羽集团股份有限公司(以下简称“金龙羽公司”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司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”)进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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)等有关规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金龙羽公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计金龙羽公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解金龙羽公司2023年度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的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供金龙羽公司 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：肖建鑫



中国注册会计师：江玉琴



中国·北京

二〇二四年四月十一日



附表

上市公司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: 金龙羽集团股份有限公司

单位: 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年初占用资金余额 | 2023年度发生额(不含利息) | 2023年度占用资金利息(如有) | 2023年度偿还发生额 | 2023年末占用资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | - | | | | - | | 非经营性占用 |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | - | | | | - | | 非经营性占用 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | - | | | | - | | 非经营性占用 |
| 总计 | | | | - | | | | - | | 非经营性占用 |
| 其它关联资金往来 | | | | | | | | | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 深圳市金威实业有限公司 | 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年度发生额(不含利息) | 2023年度往来资金利息(如有) | 2023年度偿还发生额 | 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) |
| | 深圳市金威实业有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的公司 | 应收账款 | | 201,616.10 | | 201,616.10 | | 库存商品销售 | 经营性往来 |
| | 深圳市金和成物业服务有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的公司 | 应收账款 | | 845.75 | | 845.75 | | 库存商品销售 | 经营性往来 |
| | 惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司 | 上市公司之全资子公司 | 其他应收款 | | 59,840,000.00 | | 59,840,000.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | | 60,042,461.85 | | 60,042,461.85 | | | |
| 总计 | | | | | 60,042,461.85 | | 60,042,461.85 | | | |

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

赵智亮

会计机构负责人:

赵智亮





会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

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：北京市财政局

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制

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

中审五环芜湖

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审五环芜湖

事务所
CPAs



肖建鑫 110100754947

证书编号: 110100754947
No. of Certificate

批准注册协会安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015-07年01 月 日
Date of Issuance /y /m /d

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.



| | |
|------|--------------------------|
| 姓名 | 肖建鑫 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1988-11-23 |
| 工作单位 | 中审五环芜湖会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所 |
| 身份证号 | 30721198811234035 |



110100754947

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

亚太会计师事务所
事务所 CPAs
AICPA 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022 年 10 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
事务所 CPAs
AICPA 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022 年 10 月 10 日
/y /m /d

12

姓名 Full name 江玉琴
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-12-05
工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340222199012055024



江玉琴 110100750174

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.

合伙

证书编号: 110100750174
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-05-18 月 日
Date of Issuance /y /m /d

