



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

中国·北京  
BEIJING CHINA

中审亚

# 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【2023】001856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”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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2022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2022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2022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 2022 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

二〇二三年四月十一日



附表

上市公司2022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

非经营性资金占用		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	2022年初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度占用资金利息(如有)	2022年度偿还发生额	2022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										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	深圳市金成记实业有限公司	往来方与上市公司的关联关系 控股股东、实际控制人控制的公司	上市公司核算的会计科目 应收账款	2022年初往来资金余额	2022年度往来发生金额(不含利息) 5,676,298.16	2022年度往来资金利息(如有)	2022年度偿还发生额 5,676,298.16	2022年末往来资金余额	往来形成原因 库存商品销售	经营性往来	
上市公司及其附属企业	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		136,000,000.00		136,000,000.00		资金周转	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计					141,676,298.16		141,676,298.16				

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

边雪亮

会计机构负责人：

边雪亮





统一社会信用代码

91110108061301173Y

# 营业执照

(副本) (6-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

负责人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

出资额 2790万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

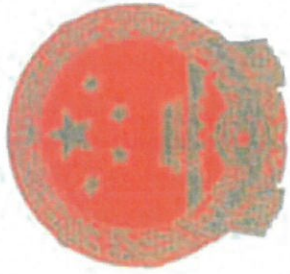
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务；代理记账；企业管理咨询、法律事务、资产评估、税务咨询（税务咨询除外）、会计、会计电算化、会计电算化软件销售；从事国家法律法规和政策允许的其他经营活动；开展法律、行政法规禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2023年01月06日





# 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

二〇二〇年十二月四日

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

中审亚太芜湖

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审亚太芜湖

事务所  
CPAs



13



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  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生 1988-11-23  
Date of birth  
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所  
Working unit  
身份证号码 430721198811234035  
Identity card No.



5



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

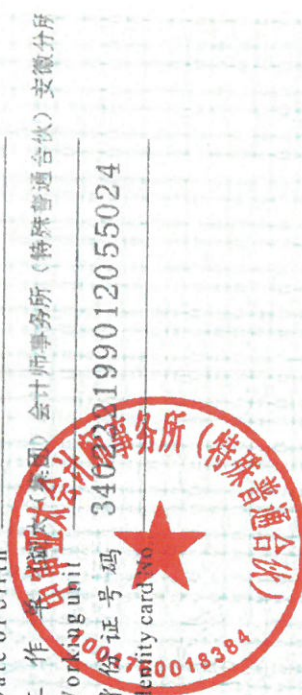
亚太会计师事务所 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2022年10月10日  
/y /m /d

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  
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 Full name 江玉琴  
性 Sex 女  
出生 Date of birth 1990-12-05  
工作 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. 340100199012055024



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: 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



4

5