

澳柯玛股份有限公司
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说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼丽泽 SOHOB 座 20 层

电话：010-51423818

传真：010-51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京239V2R38EZ





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于澳柯玛股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2023）第 030029 号

澳柯玛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审计准则审计了澳柯玛股份有限公司（以下简称澳柯玛公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 21 日签发了“中兴华审字（2023）第 030152 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，澳柯玛公司编制了后附的澳柯玛股份有限公司 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是澳柯玛公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计澳柯玛公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对澳柯玛公司实施 2022 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解澳柯玛公司的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计的 2022 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为澳柯玛公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来



情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：澳柯玛股份有限公司 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



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2023 年 04 月 21 日



关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海全祥投资中心(有限合伙)	联营企业	其他应收款	54,433,320.42				54,433,320.42	借款及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海全祥投资中心(有限合伙)	联营企业	其他反映占用实质科目	22,839,279.73		4,810,332.43		27,649,612.16	借款利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	青岛海轩国际人才科技园有限公司	联营企业	其他应收款	233,785,407.10		14,631,789.71		248,417,196.81	借款及利息	非经营性往来
总计	/	/	/	311,058,007.25		19,442,122.14		330,500,129.39	/	/

法定代表人：张斌

主管会计工作的负责人：王英峰

会计机构负责人：徐玉翠