

关于金龙机电股份有限公司
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

众环专字[2021]0600056号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1-2

关于金龙机电股份有限公司 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

众环专字(2021)0600056号

金龙机电股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了金龙机电股份有限公司(以下简称“金龙机电”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金龙机电管理层的责任,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机电股份有限公司2020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机电2020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机电股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



徐灵玲

中国·武汉

2021年4月22日

附表

上市公司2020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：金龙机电股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2020年初占用资金余 额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资金发 利息(如有)	2020年度偿还累计发 生额	2020年末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附 属企业										
小计										
前大股东及其附 属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往 来										
大股东及其附属 企业	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	2020年初往来资金余 额	2020年度往来累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资金发 利息(如有)	2020年度偿还累计发 生额	2020年末往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
	金龙科技(东莞)有限公司[注1]	上期属于金龙集团 有限公司投资控股的 公司	应收账款	21.53	-	-	21.53	-		经营性往来
	金龙科技(东莞)有限公司[注1]	上期属于金龙集团 有限公司投资控股的 公司	其他应收款	96.83	0.01	-	96.84	-		经营性往来
	金龙机电(东莞)有限公司	全资子公司	其他应收款	48,014.43	18,218.87	-	41,357.32	24,875.98		非经营性往来
	金龙机电(天津)有限公司	全资子公司	其他应收款	54,070.68	134.40	-	-	54,205.08		非经营性往来
	金龙光电温州有限公司	全资子公司	其他应收款	1,174.83	-	-	-	1,174.83		非经营性往来
	广东金龙机电有限公司	全资子公司	其他应收款	33,464.94	19,709.11	-	1,258.21	51,915.84		非经营性往来
	金龙机电(杭州)有限公司	全资子公司	其他应收款	1,492.76	2,650.00	-	3,125.58	1,017.18		非经营性往来
	金龙机电(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款	590.00	17.22	-	3.61	603.61		非经营性往来
	兴科电子(东莞)有限公司	全资子公司	其他应收款	25,871.42	2,535.80	-	28,407.22	-		非经营性往来
	金龙机电(淮北)有限公司	全资子公司	其他应收款	17,668.36	15,925.00	-	29,925.75	3,667.61		非经营性往来
	深圳博一光电科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	7.39	-	-	-		非经营性往来
	金龙机电(淮北)光电有限公司	全资子公司	其他应收款	2,424.29	461.50	-	2,885.79	-		非经营性往来
关联自然人										
	苏州一合光学有限公司	联营企业控股公司	应收账款	203.41	-	-	-	203.41		经营性往来
	东创智造(浙江)有限公司	联营企业控股公司	应收账款	-	3.49	-	-	3.49		经营性往来
	东创智造(浙江)有限公司	联营企业控股公司	预付账款	-	45.00	-	-	45.00		经营性往来
	温州润林股权投资基金合伙企业(有限合 伙)	联营企业	其他应收款	648.00	-	-	-	648.00		非经营性往来
	广东金龙东创智能装备有限公司	联营企业控股公司	其他应收款	74.96	555.27	-	151.17	479.06		非经营性往来
	苏州一合光学有限公司	联营企业控股公司	其他应收款	1,756.00	-	-	-	1,756.00		非经营性往来
	鑫隆电子科技有限公司[注2]	公司原董事长金绍 平的关联方	其他应收款	2,139.57	-	-	182.10	1,957.47		非经营性往来

附表



上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用资金生金额(不含利息)	2020年度占用资金利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
总计	——	——	——	189,712.01	60,263.06	0.00	107,422.51	142,552.56	——	——
说明:	(注1)公司大股东金龙控股集团(东莞)有限公司原系金龙科技(东莞)有限公司控股股东,其已于2019年4月15日退出金龙科技(东莞)有限公司股权。 (注2)鑫隆电子科技有限公司的创办人、董事梅林奕与上市公司原董事长梅平存在亲属关系,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》关于“(五)中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系,可能造成上市公司对其利益倾斜的法人或者其他组织”的规定,鑫隆电子科技有限公司为上市公司的关联方。									

法定代表人:

黄磊

主管会计工作的负责人:

何淑敏

会计机构负责人:

何淑敏