

东莞市凯格精机股份有限公司  
2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于东莞市凯格精机股份有限公司

### 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024GZAA3F0008

东莞市凯格精机股份有限公司

东莞市凯格精机股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称凯格精机）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了 XYZH/2024GZAA3B0052 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，凯格精机编制了本专项说明所附的凯格精机 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是凯格精机的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计凯格精机 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。



除对凯格精机 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计凯格精机 2023 年度财务报表时凯格精机提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解凯格精机 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供凯格精机2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国 北京

二〇二四年四月十九日

附件一

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

上市公司名称：东莞市凯格精机股份有限公司

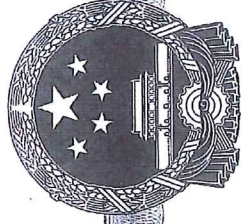
单位：万元

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	2023年期初占用资金 余额	2023年度占用累计发生 金额（不含利息）	2023年度占用资金的 利息（如有）	2023年度偿还累计发 生金额	2023年期末占用资金 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	无									
小计	-	-	-					-	-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	-	-	-					-	-	
其他关联方及附属企业	无									
小计	-	-	-					-	-	
总计	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	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	2023年期初占用资金 余额	2023年度往来累计发生 金额（不含利息）	2023年度往来资金的 利息（如有）	2023年度偿还累计发 生金额	2023年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	-	-	-					-	-	
上市公司的子公司及其附属企业	无									
小计	-	-	-					-	-	
其他关联方及其附属企业	苏州格林电子设备有限公司	实际控制人胞弟邱文良持股90%，并担任执行董事兼总经理	应收账款	-	18.07	-	12.77	5.30	销售商品、提供劳务	经营性往来
小计	-	-	-	-	18.07	-	12.77	5.30	-	-
总计	-	-	-	-	18.07	-	12.77	5.30	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身  
你码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)企业

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

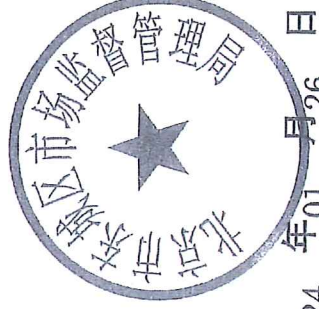
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

仅供税务报告使用



登记机关

2024年01月26日

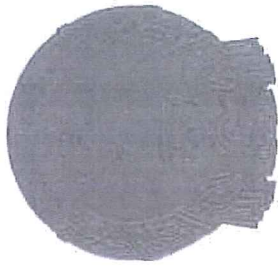
证书序号: 0014624

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具报告使用



姓名: 陈锦棋 2022  
证书编号: 440100770001

证书编号: 440100770001  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1994年05月23日  
Date of issuance  
2021年6月续发



姓名 Full name 陈锦棋  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1960-01-10  
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所  
身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙广州分所) 330106196001100079

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 陈锦棋 [2023]  
证书编号: 440100770001

年 At  
月 Th

年 /y  
月 /m  
日 /d

年 /y  
月 /m  
日 /d



姓名 纪耀佃  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1983-10-15  
 Date of birth  
 工作单位 信永中和会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 440507198310150228  
 Identity card No.



纪耀佃(110001581159), 已通过广东省注册会计师协会2021年度年检资格审查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 纪耀佃 2021  
 证书编号: 110001581159

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: 纪耀佃 [2023]  
 证书编号: 110001581159

证书编号: 110001581159  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2020年06月12日  
 Date of issuance

2021年6月颁发

年 An  
 本 Th  
 日 thi

年 /y  
 月 /m  
 日 /d

年 /y  
 月 /m  
 日 /d