

广州市金钟汽车零部件股份有限公司
关于非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况的专项说明

司农专字[2024]24001410042号

目 录

报告正文.....1-2

附件一：

广州市金钟汽车零部件股份有限公司 2023 年度非经营性资
金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....3-4

关于广州市金钟汽车零件股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

司农专字[2024]24001410042 号

广州市金钟汽车零件股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了广州市金钟汽车零件股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日签发了司农审字[2024]24001410010 号无保留意见的审计报告。

根据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《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）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等的要求，贵公司管理层编制了后附的广州市金钟汽车零件股份有限公司 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保证其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计贵公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2023 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。为了更好地理解贵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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：广州市金钟汽车零部件股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄豪威

中国注册会计师：万 蜜

中国 广州

二〇二四年四月二十五日

附件

广州市金钟汽车零部件股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广州市金钟汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
总计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
其他关联资金往来	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 年期初往来资金余额	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	占用形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	清远市金钟汽车零部件有限公司	一级子公司	其他应收款	257,173,181.70	60,551,303.48	-	140,282,270.94	177,442,214.24	往来款	非经营性往来
	清远市纳格	一级子公司	其他应收款	-	24,470.21	-	4,781.81	19,688.40	往来	非经

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
	汽车零件制造有限公司								款	营性往来
小计	——	——	——	257,173,181.70	60,575,773.69	-	140,287,052.75	177,461,902.64	——	——
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	——	——	——	无	无	无	无	无	——	——
合计	——	——	——	257,173,181.70	60,575,773.69	-	140,287,052.75	177,461,902.64	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：