

广州高昌机电股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审核报告



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 占用资金情况汇总表 第 3 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街9号
五栋大楼B2座301室 邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

亚会A专审字（2020）0067号

广州高昌机电股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了广州高昌机电股份有限公司（以下简称“高昌机电”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了高昌机电2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，高昌机电编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了高昌机电与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高昌机电，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

高昌机电管理层负责按照全国股转系统公司《关于做好挂牌公司2019年年度报告披露相关工作的通知》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整。

治理层负责监督高昌机电的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街 9 号
五栋大楼 B2 座 301 室 邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对高昌机电控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对高昌机电披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合高昌机电的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解高昌机电 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供高昌机电年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为高昌机电年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师
（项目合伙人）



中国注册会计师



二〇二〇年四月二十六日

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：广州高昌机电股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还发生金额	2019 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2019 年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还发生金额	2019 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
挂牌公司的子公司及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		-	-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人：

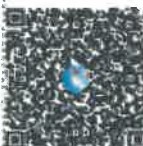
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



注册号: 440101480001
地址: 广东省广州市天河区...

批准注册单位: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2010年05月12日

2019年4月28日



姓名: 梁...
性别: 男
出生日期: 1975-04-20
工作单位: 大信会计师事务所
身份证号码: 510724197504200032

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意变更

After the holder is transferred from



Stamp of the transferee firm (CPA)

2010年5月8日

同意变更

After the holder is transferred to



Stamp of the transferee firm (CPA)

2010年5月8日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年5月8日



姓 名 王 彦
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1976-03-17
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 510702197603171136
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转入所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转出所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转入所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转出所
CPA
2019年 8月 1日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

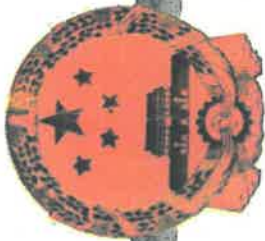
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书保持合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after



证书编号: 110101410511
发证日期: 2018年 6月 20日
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
Date of Issuance: 2018年 6月 20日



统一社会信用代码

911100000785632412

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至 长期

执行事务合伙人 王子龙

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

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；基本建设年度财务决算审计；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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年12月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王子龙

主任会计师：

经营场所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室



组织形式：

执业证书编号：11010073

批准执业文号：京财会计许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日

证书序号：0000188

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：

二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号:000366

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王子龙



证书号：051



发证时间：二〇一一年十二月十日

证书有效期至：二〇一二年十二月十日

