

关于广州仟山羽珠宝股份有限公司2022年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

## 专项审核说明

亚会专审字（2023）第 02620010 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十八日



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：京23GZKCQ19H



# 目 录

项 目	起始页码
专项审核说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3





## 关于广州仟山羽珠宝股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

亚会专审字（2023）第 02620010 号

广州仟山羽珠宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广州仟山羽珠宝股份有限公司（以下简称“仟山羽”）2022 年的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表，2022 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了亚会审字（2023）第 02620028 号无法表示意见的审计报告的基础上，我们审计了后附的仟山羽管理层编制的 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）。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供仟山羽年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为仟山羽年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解仟山羽 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层和治理层的责任

仟山羽管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的要求和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督仟山羽汇总表编制过程。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对仟山羽管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述



我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、审计结论

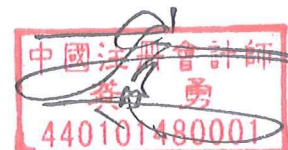
我们认为，任山羽管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号）和相关资料的规定，如实反映了任山羽2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



任山羽(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)

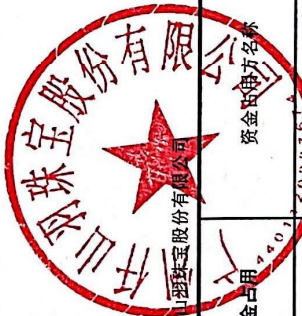


中国注册会计师：



二〇二三年四月二十八日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

单位：人民币元

编制单位：广州仟... 珠山珠宝股份有限公司	非经营性资金占用	资金提供方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度资金占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	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	-										-
其它关联资金往来		资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
股东及其附属企业		孙发润	股东	其他应付款	1,512,555.92	381,000.00			1,893,555.92		暂借款
		康福莱科技有限公司(香港)	本公司股东杜效白、张春玲控股	其他应付款	314,914.39				314,914.39		暂借款
挂牌公司的子公司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计	-				1,827,470.31	381,000.00			2,208,470.31		-

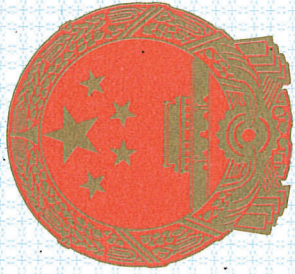
法定代表人：孙发润

主管会计工作的负责人：陈治平

会计机构负责人：陈治平







# 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： 周合军  
 主任会计师：  
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路18号院3号楼20层2001  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 11010075  
 批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号  
 批准执业日期： 2013年08月09日



证书序号：0017230

## 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》。

发证机关：北京市财政局



二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名 梁勇  
 Full name 梁勇  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1975-04-20  
 Date of birth 1975-04-20  
 工作单位 大信会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所  
 身份证号码 510724197504200032  
 Identity card No. 510724197504200032



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.



梁勇(440101480001)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查，通过文号：粤注协(2020)132号。

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.



梁勇(440101480001)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查，通过文号：粤注协(2021)268号。

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.



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

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.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙) 广州分所  
2019年5月8日

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙) 广州分所  
2019年5月8日

