

广州金航游轮股份有限公司
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

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)

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

关于广州金航游轮股份有限公司

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/2024GZAA5B0161

广州金航游轮股份有限公司

广州金航游轮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广州金航游轮股份有限公司（以下简称广州金航公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 8 日出具了 XYZH/2024GZAA5B0118 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），以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关披露的要求，广州金航公司编制了本专项说明所附的广州金航公司 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是广州金航公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广州金航公司 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。

除对广州金航公司 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广州金航公司 2023 年度财务报表时广州金航公司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。

为了更好地理解广州金航公司 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供广州金航公司 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

张宇

中国注册会计师：

张宇



二〇二四年四月八日





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

公司名称：广州金晟投资股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来资金发生额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广州港集团有限公司	实际控制人	应收账款	-	1.28	-	1.28	-	经营性往来	经营性往来
	广州城港旅游发展有限公司	母公司之联营公司	应收账款	40.83	1,965.80	-	1,899.50	107.12	经营性往来	经营性往来
	广州国旅培训中心有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	8.66	-	8.66	-	经营性往来	经营性往来
	广州海港文化传媒有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	177.94	-	177.94	-	经营性往来	经营性往来
	广州海港商旅有限公司	母公司	应收账款	-	0.80	-	0.80	-	经营性往来	经营性往来
	广州港国际港航中心有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	1.96	-	1.96	-	经营性往来	经营性往来
	广州港股份有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	-	5.27	-	5.27	-	经营性往来	经营性往来
关联方存放于财务公司存款	广州海港商旅有限公司	母公司	其他应收款	3.09	254.97	-	1.91	256.15	经营性往来	经营性往来
	实际关联方	占用性质	公司核算的会计科目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息	支付的利息及手续费支出	-
广州港集团财务有限公司	实际关联方	经营性占用	货币资金	740.21	8,416.22	7,491.05	1,655.37	13.40	-	-
小计	-	-	-	784.12	10,832.88	7,491.05	3,762.68	376.87	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人：

陈永平

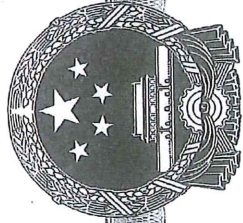
主管会计工作的负责人：

黄文平

会计机构负责人：

胡业军





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

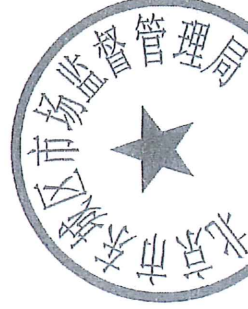
(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 6000万元
类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青 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

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。(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。)

登记机关



2024年01月26日

证书序号: 0014624

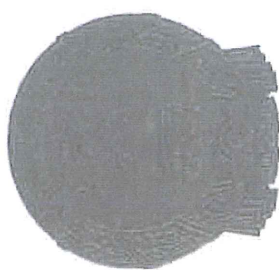
说明

- 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》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

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



姓名 欧金光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-02-15
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 广州分所
Working unit
身份证号码 452424198602151215
Identity card No.

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.
2016年 4月 06日

证书编号: 110101365086
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: 2015年 04月 13日
Date of Issuance

欧金光(110101365086), 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。

欧金光(110101365086), 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。

欧金光(110101365086), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。

欧金光(110101365086), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2019) 94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.

姓名: 欧金光 2022
证书编号: 110101365086

姓名: 欧金光 [2023]
证书编号: 110101365086



张宇俊(110101360502), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 张宇俊 2022

证书编号: 110101360502

证书编号: 110101360502
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 04 月 30 日
Date of Issuance



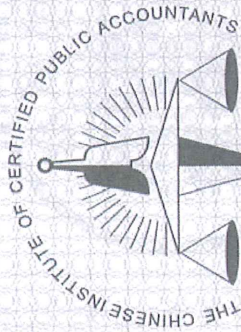
姓名: 张宇俊 [2023]
证书编号: 110101360502

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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



中国注册会计师协会



姓名 张宇俊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1992-10-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 440582199210127419
Identity card No.

