

关于金冠电气股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：金冠电气股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：0377-63199188

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况专项说明

金冠电气股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0486号

容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

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:京243JFCYL79



## 关于金冠电气股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]518Z0486 号

金冠电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了金冠电气股份有限公司（以下简称金冠电气公司）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和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 22 日出具了容诚审字[2024]518Z0470 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，金冠电气公司管理层编制了后附的金冠电气股份有限公司 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、完整是金冠电气公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计金冠电气公司 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。除了对金冠电气公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对相关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。为了更好地理解金冠电气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。

本专项说明仅供金冠电气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：金冠电气股份有限公司 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。

（此页为金冠电气股份有限公司容诚专字[2024]518Z0486 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师:    
崔永强

中国注册会计师:    
曾煌杰

一  
师  
三  
一

2024 年 4 月 22 日



## 附表 2

## 关于金冠电气股份有限公司

## 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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

					息)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南锦冠电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15,877.32	3,445.60		14,776.37	4,546.55	销售商品	经营性往来
	河南锦冠技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	685.59	720.20		732.40	673.40	销售商品	经营性往来
	南阳市爱充充电技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	297.30	124.10		404.80	16.60	销售商品	经营性往来
	南阳市锦冠公交充电服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.81			1.81	销售商品	经营性往来
	河南锦冠电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	978.13	198.55		924.51	252.17	销售商品	经营性往来
	河南锦冠技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	44.54	45.89		44.54	45.89	销售商品	经营性往来
	南阳市爱充充电技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	13.64	25.47		13.64	25.47	销售商品	经营性往来
	南阳市锦冠公交充电服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		0.17			0.17	销售商品	经营性往来
	河南锦冠电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,000.00	871.63		1,571.63	300.00	销售商品	经营性往来
	河南锦冠电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		5,477.56		5,424.56	53.00	销售商品	经营性往来
南阳市爱充充电技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		107.50		107.50	-	销售商品	经营性往来	

	河南锦冠技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		44.14		44.14	-	销售商品	经营性往来
	南阳市爱充充电技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9.90	21.00		30.90	-	经营租赁	经营性往来
	河南锦冠电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		147.10		147.10	-	采购施工服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南阳金冠智能开关有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,684.21	24,399.12		29,379.72	8,703.60		非经营性往来
	南阳金冠智能充电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		159.76			159.76		非经营性往来
	北京金冠电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		18.31			18.31		非经营性往来
	南阳金冠智能充电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	205.06			205.06	-		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	32,795.69	35,807.91	-	53,806.88	14,796.72	/	/



# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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、法规规定的其它业务。软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2024年03月25日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

1 所 章 1



证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月一日

中华人民共和国财政部制

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》。


  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

注册编号: 440300191063  
 No. of registration  
 批准注册协会: 深圳注册会计师协会  
 Authorizing Institute of CPAs  
 发证日期: 2009 年 08 月 29 日  
 Date of issuance

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

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

姓名: 潘永强  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1975-02-03  
 Date of birth  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码: 320109197502030000  
 Identity card No.



**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

本证书为检验合格者，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

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





批准注册(440300191063)，已通过广东省注册会计师协会2019年年度检验合格。通过文字：粤注协(2020)112号。  
 Approved registration (440300191063), passed the annual inspection of the Guangdong Institute of CPAs in 2019. Through text: Guangdong Institute of CPAs (2020) 112 No.

深圳注册会计师协会  
 Shenzhen Institute of CPAs  
 440300191063  
 潘永强  
 Pan Yongqiang  
 2019 年 04 月 28 日

**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


 瑞华会计师事务所  
 CPAs  
 (特殊普通合伙)深圳分所  
 2019年12月 日  
 Change of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to


 瑞华会计师事务所  
 CPAs  
 (特殊普通合伙)深圳分所  
 2019年12月19日 日  
 Change of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

10

**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


 大建会计师事务所  
 CPAs  
 转去特所  
 2021年6月8日 日  
 Change of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to


 瑞华会计师事务所  
 CPAs  
 (特殊普通合伙)深圳分所  
 2021年6月21日 日  
 Change of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 曹俊杰  
No. of Certificate: 110101201342  
发证日期: 2018年09月12日  
工作单位: 深圳中恒会计师事务所  
Administrative Office: 深圳市福田区



曹俊杰  
110101201342  
深圳中恒会计师事务所



年度检验登记  
曹俊杰  
110101201342  
深圳中恒会计师事务所



2019



姓: 曹俊杰  
Full name: \_\_\_\_\_  
姓: 曹  
Sex: 男  
出生日期: 1989-01-17  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 深圳中恒会计师事务所 (特普通合伙)  
Working unit: 深圳市福田区  
身份证号码: 44011198901170355  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

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

瑞华会计师事务所(特普通合伙) 事务所  
深圳分所  
CPAs

2019年12月 转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 事务所  
广东分所  
CPAs

2019年12月5日 转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

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

天健会计师事务所 事务所  
广东分所  
CPAs

2020年12月28日 转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信诚会计师事务所 事务所  
深圳分所  
CPAs

2020年12月31日 转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

2019

2020

2019

2020