

关于广东正业科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方 资金往来的专项说明

目录

- 1、关于广东正业科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来的专项说明
- 2、广东正业科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于广东正业科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方
资金往来的专项说明

永证专字（2024）第 310138 号

广东正业科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东正业科技股份有限公司（以下简称：正业科技）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了永证审字（2024）第 110022 号的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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）的要求，正业科技编制了后附的广东正业科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是正业科技管理层的责任。

我们对关联方资金占用汇总表所载资料与我们审计正业科技 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。除了对正业科技实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 2023 年度正业科技非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为正业科技披露控股股东、实际控制人及其他关联方资金占

用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日

广东正业科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位:广东正业科技股份有限公司 单位:

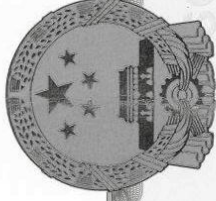
人民币元

非经营性占用	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 年度累计占用 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 年年末占用 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	小计	-	-	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际 控制人及其附属企 业	小计	-	-	-	-	-	-	-	—	—
合 计		-	-	-	-	-	-	-	—	—
其他关联资金往 来	资金占用方名称	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 年年初往来资 金余额	2023 年度累计往来 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 年年末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	景德镇合盛产业投资发展有限公司	控股股东	其他应收款	3,026.20				3,026.20		经营性往来
	景德镇合盛产业投资发展有限公司	控股股东	预付账款		24,940.86			24,940.86		经营性往来
	景德镇国新建设工程有限公司	同一控制方	应收账款	409,127.00	1,255.00		390,085.74	20,296.26		经营性往来
	小计	-	-	412,153.20	26,195.86	-	390,085.74	48,263.32	—	—
上市公司的子公 司及其附属企业	江西正业新材有限公司	全资子公司	其他应收款	5,756,622.34	83,069,852.19		66,810,862.12	22,015,612.41		非经营性往来
	南昌正业科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	725,598.33	12,178,435.00		12,904,033.33	-		非经营性往来
	景德镇正业光伏材料有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	27,033,898.00	33,442,825.20	108,500.00	60,585,223.20	-		非经营性往来
	江苏正业智造技术有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		169,504.62		169,504.62	-		非经营性往来
	深圳市鹏煜威科技有限公司	全资子公司	其他应收款		11,320.00		11,320.00	-		非经营性往来
	东莞市鹏煜威科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		2,432,340.64		265,359.42	2,166,981.22		非经营性往来
	深圳正瑞医疗器械科技有限公司	控股子公司	其他应收款	247,500.00			247,500.00	-		非经营性往来
	深圳市集银科技有限公司	全资子公司	其他应收款	57,518,502.00	5,076,820.00		5,058,300.00	57,537,022.00		非经营性往来
	东莞市集银智能装备有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	7,704,746.87	4,603,794.16		333,113.60	11,975,427.43		非经营性往来
	深圳市华东兴科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		260,000.00		160,000.00	100,000.00		非经营性往来
	东莞市正业精密工业有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		53,129.30		564.06	52,565.24		非经营性往来
	东莞市正业爱思达智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	150,000.00				150,000.00		非经营性往来
	苏州正业玖坤信息技术有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	1,580,000.00	216,000.00			1,796,000.00		非经营性往来
	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	控股子公司	应收股利	4,208,000.00				4,208,000.00		非经营性往来
	深圳市正业玖坤信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款		700,000.00		700,000.00	-		非经营性往来
	江西正业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	900.00	1,855,828.51	8,333.33		1,865,061.84		非经营性往来
	深圳前海高瑞新能源有限公司	控股子公司	其他应收款		161,613.00		161,613.00	-		非经营性往来
	景德镇正业新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,600.00		1,600.00	-		非经营性往来
小计	-	-	104,925,767.54	144,233,062.62	116,833.33	147,408,993.35	01,866,670.14	—	—	
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		-	-	105,337,920.74	144,259,258.48	116,833.33	147,799,079.09	101,914,933.46	—	—

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



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

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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24日

证书序号, 0011966

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, 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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

发在机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月七日

发在机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月七日



姓名 杨小龙
Full name 杨小龙
性别 男
Sex
出生日期 1965-03-13
Date of birth
工作单位 北京永拓会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码 420626196503130010
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.



杨小龙 (440100430054)，已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。

/y /m /d

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.



杨小龙 440100430054

杨小龙 (440100430054)，已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格检查。

年 月 日
/y /m /d

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

12

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据江苏省财政厅2019年第30号公告
更名为：永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
江苏分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 11 月 11 日
/y /m /d

13

本复印件仅供出具时使用

证书编号:
No. of Certificate 420101682290

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2010 09 15

姓名: 李晓娟
Full name: 李晓娟

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1987-11-18
Date of birth: 1987-11-18

工作单位: 北京永拓会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所
Working unit: 北京永拓会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所

身份证号码: 510722198711182349
Identity card No. 510722198711182349




李晓娟 420101682290

年检凭证
中国注册会计师协会

李晓娟
会员编号 4201C1682290

最后年检时间: 2023年06月
最近年检日期: 2023年06月

| 历年记录

2022年	2022-05-11 13:23:01	通过
2014年	2022-04-18 21:52:42	通过
2013年	2022-04-18 21:52:42	通过

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

北京永拓会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年1月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特
殊普通合伙)湖北分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年1月8日

本复印件仅供出具报告使用