

# 关于今创集团股份有限公司 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

上会师报字(2024)第 5304 号

## 今创集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了今创集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2024)第 5300 号）。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的“今创集团股份有限公司 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”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号）的规定，编制后附的汇总表，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。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施

了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号）的规定，如实反映了今创集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司 2023 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送 2023 年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：今创集团股份有限公司 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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇二四年四月二十六日

委托单位：今创集团股份有限公司

审计单位：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-52920000

## 附表 2

## 关于今创集团股份有限公司

## 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 年期初占用资金余额	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	今创城投（成都）环境工程有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	27.10			27.10		水电费	非经营性占用
	今创（成都）城市环卫服务有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	1.59			1.59		水电费	非经营性占用
小计	/	/	/	28.69			28.69	/	/	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
小计	/	/	/					/	/	

总计	/	/	/	28.69			28.69		/	/
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
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏今创自控科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	250.53	-		-	250.53	货款、劳务收入	经营性往来
	江苏今创航运装备有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	2,772.45	1,806.39		1,337.74	3,241.10	货款	经营性往来
	江苏鹏远通信科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	98.83	-		-	98.83	房租	经营性往来
	今创城投（成都）环境工程有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	2,522.53	356.74		800.06	2,079.21	货款、房租	经营性往来
	江苏今创嘉蓝环保科技有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	435.68	5.10		264.73	176.05	货款、房租	经营性往来
	江苏今创投资经营有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	204.36	36.03		52.01	188.38	货款	经营性往来
	今创环境产业（成都）有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	75.29	-		20.00	55.29	房租	经营性往来
	常州今创船舶科	实际控制人	应收账款	114.10	10.76		1.24	123.62	货款	经营性往来

	技有限公司	戈建鸣控制的企业								
	江苏今创环境集团有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	1,048.56	236.63		621.27	663.92	货款	经营性往来
	今创（成都）城市环卫服务有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	应收账款	125.49	-		2.44	123.05	房租	经营性往来
	常州临津湖生态农业有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	预付款项	0.12	15.60		15.72	-0.00	货款	经营性往来
	江苏今创航运装备有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	预付款项	263.40			261.43	1.97	货款	经营性往来
	常州今创光伏电能有限公司	实际控制人戈建鸣控制的企业	预付款项	73.81			73.81	-0.00	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	今创集团香港有限公司	子公司	其他应收款	1,386.01	29,990.00	34.65	525.89	30,884.78	借款及利息	非经营性往来
	KTK GROUP SINGAPORE Pte Ltd	子公司	其他应收款	8,507.93	501.96	85.56		9,095.45	借款及利息	非经营性往来
	KFSMOBILITY	子公司	其他应收款	3,297.95	-437.11	-	2,860.84	-0.00	借款及利息	非经营性往来
	深圳市今鸿安科技有限公司	子公司	其他应收款	4,145.74	2,625.69	146.29	-	6,917.72	借款及利息	非经营性往来
	香港金玉信息科技有限公司	子公司	其他应收款	8,317.14	-	317.14	-	8,634.29	借款及利息	非经营性往来
	常州剑湖金城车	子公司	其他流动	3,100.00	2,500.00		3,100.00	2,500.00	统借统还	非经营

	辆设备有限公司		资产							性往来
	常州常矿起重机械有限公司	子公司	其他流动资产	3,600.00	3,600.00		3,600.00	3,600.00	统借统还	非经营性往来
	青岛今创交通设备有限公司	子公司	其他流动资产	1,180.00	1,180.00		1,180.00	1,180.00	统借统还	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	常州泰勒维克今创电子有限公司	公司合营公司，关联自然人担任董事	应收账款	9.61			9.61		水电费	非经营性往来
	常州住电东海今创特殊橡胶有限公司	公司合营公司，关联自然人担任董事	应收账款	12.42			12.42		水电费	非经营性往来
总计	/	/	/	41,541.94	42,427.80	583.64	14,739.20	69,814.17	/	/