



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于金浦钛业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

已审  
中审亚太会计

中国·北京  
BEIJING CHINA

# 目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3

# 关于金浦钛业股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2024) 004278 号

## 金浦钛业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了金浦钛业股份有限公司(以下简称“金浦钛业公司”) 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和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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”)进行了专项审核。

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》(证监会公告(2022) 26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金浦钛业公司管理层的责任，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守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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，后附汇总表所载资料与我们审计金浦钛业公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解金浦钛业公司 2023 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供金浦钛业公司 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:  董 娟  
中国注册会计师:  朱 镇

中国·北京 二〇二四年四月二十六日



附表

上市公司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

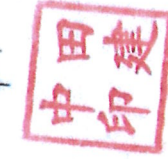
编制单位：金浦能源股份有限公司

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	金浦投资控股有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	非经营性占用			
小计				147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	147.88	非经营性占用			
前大股东及其附属企业																								
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023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年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	金浦投资控股集团有限公司	母公司	其他非流动资产	12,483.83	1,542.72	223.52	17,026.55	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	12,483.83	往来形成原因	经营性往来	
	南京金浦商业保理有限公司	同一实际控制人控制	其他应收款		7,292.34		7,515.86																往来形成原因	经营性往来
	南京利越东方橡胶科技有限公司	同一实际控制人控制	其他应收款		20.00		0.20		20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00		经营性往来	
	安徽钟山新材料科技有限公司	同一实际控制人直系亲属控制	应收账款	91.32	149.18		215.98	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32	91.32		经营性往来	
	福建坤山化工有限公司	同一实际控制人直系亲属控制	应收账款	22.44	9.11		6.23	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44	22.44		经营性往来	
	江苏翼钛化工有限公司	同一实际控制人控制	应收账款	291.59	1,464.30		1,227.14	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59	291.59		经营性往来	
	江苏钟山新材料有限公司	同一实际控制人直系亲属控制	应收账款	38.28	298.92		219.03	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28	38.28		经营性往来	
	金浦新材料股份有限公司	同一实际控制人直系亲属控制	应收账款	2.67				2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67	2.67		经营性往来	
	南京金浦橡胶化工有限公司	同一实际控制人控制	应收账款	68.18	366.00		341.80	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18	68.18		经营性往来	
	南京利越东方橡胶科技有限公司	同一实际控制人控制	应收账款	130.07	1,419.74		1,291.40	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07	130.07		经营性往来	
	浙江占邦超细纤维有限公司	同一实际控制人控制	应收账款		261.05		261.05																	经营性往来
	江苏翼钛化工有限公司	同一实际控制人控制	其他非流动资产		3,852.93		2,334.85																	经营性往来
南京金浦泰源房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		9,500.00		9,500.00																	经营性往来	
安鑫金浦新能源科技发展有限公司	子公司	其他应收款																					经营性往来	
其他关联方及其附属企业	南京金浦英华合成橡胶有限公司	合营公司	应收账款	1.63			1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	1.63	经营性往来	经营性往来	
	南京金浦英华合成橡胶有限公司	合营公司	应收账款	232.81	673.05		694.95	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81	232.81		经营性往来	
	南京金浦英华合成橡胶有限公司	合营公司	其他应收款		7,492.00		3,421.05																经营性往来	
	南京金浦英华合成橡胶有限公司	合营公司	其他应收款		1,492.00		1,492.00																经营性往来	
总计				13,661.19	39,335.67	1,051.50	34,492.67	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	13,661.19	

法定代表人：郭彦

主管会计工作的负责人：郭彦

会计机构负责人：田建中





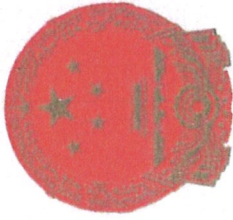
证书序号: 0014490

### 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  
二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 王增明  
主任会计师:  
经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11010170  
批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号  
批准执业日期: 2012年09月28日



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

董娟 女  
1981-04-20  
中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) 江苏分所  
320106198104203641



记  
stration

格，继续有效一年。  
valid for another year after

董娟(320000100037)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



董娟年检二维码

320000100037

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 09 月 30 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

2007 12 09



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

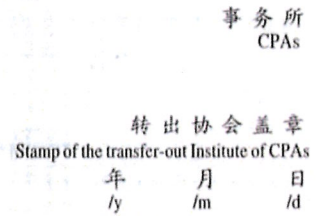


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



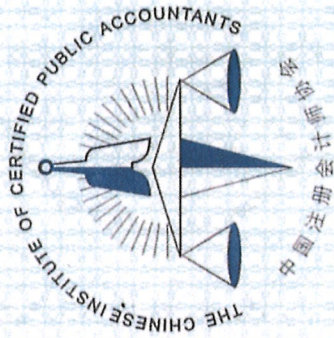
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

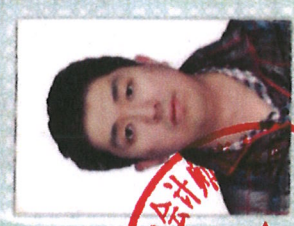


同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓名 朱智鸣  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1990-09-10  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 320102199009101216  
 Identity card No.



姓名：朱智鸣  
 证书编号：110101505301

证书编号：110101505301  
 No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年 10 月 30 日  
 Date of Issuance y / m / d



朱智鸣(110101505301)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱智鸣(110101505301)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱智鸣(110101505301)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱智鸣年检二维码

格 一年  
 alic ar after

年 月 日  
 y / m / d

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



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



事务所  
CPAs

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



表  
(通合伙)

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

2024年8月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

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

2024年9月10日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.