

广州金航游轮股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

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

关于广州金航游轮股份有限公司

2024 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/2025GZAA5B0136

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）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 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 2025 年 3 月 25 日出具了 XYZH/2025GZAA5B0006 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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：

张宇俊



中国注册会计师：

张宇俊

二〇二五年三月二十五日



单位: 万元

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用资金金额（不含利息）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用								
大股东及其附属企业								
小计								
前大股东及其附属企业								
小计								
总计								
其他关联资金往来								
往来方与上市公司的关系								
实际控制人								
母公司之联营公司								
实际控制人之附属企业								
实际控制人之附属企业								
母公司								
关联方存放于服务公司存款								
广州港集团财务服务有限公司	经营性占用	货币资金	1,665.37	5,792.04	1,263.77	24.36	往来形成原因	经营性往来
小计								
上市公司的子公司及其附属企业								
小计								
关联自然人								
小计								
其他关联方及其附属企业								
小计								
总计								

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

會計机构负责人:

胡之早

黄佩

12/2/12





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

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



登记机关

2025年 01月 24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

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

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

欧金光(110101365086), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号:粤注协(2017) 54号。

证书编号:
No. of Certificate.

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

110101365086

广东省注册会计师协会

2015 年 04 月 13 日

欧金光(110101365086), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。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年任职资格检查。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年任职资格检查。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年任职资格检查。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。



110101360502

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

110101360502

广东省注册会计师协会

2020-年 04 月 30 日



姓名: 张宇俊 2022
证书编号: 110101360502



姓名: 张宇俊 [2023]
证书编号: 110101360502

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 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



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	(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码	440582199210127419
Identity card No.	

