

嘉寓控股股份公司

专项审计说明

鹏盛A专审字[2025]00017号

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·深圳

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：粤251NG1U0YA



嘉寓控股股份公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项审计说明

目 录

1、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····	1-2
2、控股股东及其他关联方资金占用情况表·····	3-6





通讯地址：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道
5020 号同心大厦 21 层 2101 室
邮政编码：518000
电话：0755-82949959 传真：0755-82926578

关于嘉寓控股股份公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

鹏盛A专审字[2025]00017号

嘉寓控股股份公司全体股东：

我们接受委托，审计了嘉寓控股股份公司（以下简称“嘉寓股份公司”）2024 年的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2024 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的嘉寓股份公司管理层编制的 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”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供嘉寓股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为嘉寓股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解嘉寓股份公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

嘉寓股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》（深证上〔2024〕398 号）的规定编制汇总表，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对嘉寓股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

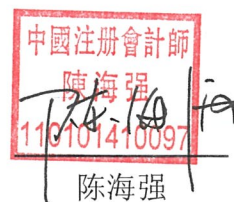
五、审计结论

我们将汇总表所载信息与我们审计嘉寓股份公司 2024 年度财务报表时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，由于鹏盛 A 审字[2025]0 0 0 6 4 号审计报告“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们不对后附的嘉寓股份公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表审核意见。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



陈海强

中国注册会计师：



余自勇

2025 年 4 月 18 日



附件：

嘉寓控股股份公司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

编制单位：嘉寓控股股份公司

单位：人民币元

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	2024年初 占用资金余额	2024年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2024年度 占用资金的 利息	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓门窗幕墙节能科技（上海）有限 公司	全资子公司	其他应收款	40,599,493.60	30,400.00			40,629,893.60	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓股份（新加坡）有限公司	全资子公司	其他应收款	300,123.84				300,123.84	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓门窗幕墙（临邑）有限公司	全资子公司	其他应收款	17,701,620.20	5,000.01			17,706,620.21	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	山东嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	其他应收款	7,932,637.28	172,819.46		1,578,334.29	6,527,122.45	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	其他应收款	146,570,104.97	10,328,428.89		18,684,784.10	138,213,749.76	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司哈尔滨 分公司	全资子公司	其他应收款	6,025,427.71	463,859.82			6,489,287.53	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	其他应收款	9,717,888.04			2,810.26	9,715,077.78	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	海南嘉寓节能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	9,034,156.53	43.70			9,034,200.23	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓门窗幕墙安徽有限公司	全资子公司	其他应收款	29,361,899.45	450,818.54		14,878,507.77	14,934,210.22	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓门窗科技（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款	34,531,689.38	1,203,769.82		260,900.60	35,474,558.60	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	马鞍山嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	其他应收款	2,361,315.62	22,077,978.38		20,094,796.54	4,344,497.46	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	定西嘉寓未来能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.00	6,610.71		16,610.71		资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	酒泉嘉寓未来能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	80,433.25	5,300.00			85,733.25	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	威县亿弘盈建筑材料有限公司	全资子公司	其他应收款	4,585,000.00	10,000.00			4,595,000.00	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	北京卓恒久科技有限公司	全资子公司	其他应收款	27,600.76	84,853.95		112,454.71		资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	北京光耀嘉科技有限公司	全资子公司	其他应收款	29,459.51	134,084.39		163,543.90		资金周转	非经营性往来



附件：

嘉寓控股股份公司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

编制单位：嘉寓控股股份公司

单位：人民币元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2024年初 占用资金余额	2024年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2024年度 占用资金的 利息	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓光能科技（阜新）有限公司	全资子公司	其他应收款	34,891,649.27	5,013,758.44		3,473,339.97	36,432,067.74	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	北京森寓科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	7,800.00	5,000.00			12,800.00	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	武威嘉寓光能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	893,557.74	3,418,797.75		974,000.00	3,338,355.49	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	北京嘉寓门窗幕墙有限责任公司	全资子公司	其他应收款	244,643.62	5,000.00			249,643.62	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	山东嘉润集成能源有限公司	全资子公司	其他应收款	10,978,858.14	5,001.00		450,000.00	10,533,859.14	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓系统门窗（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款	51,159.02	353,517.14		26,870.31	377,805.85	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	江苏嘉寓光伏科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000.00				5,000.00	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	滁溪县嘉阳集成能源有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000.00			4,000.00		资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	武威嘉未能源有限公司	全资子公司	其他应收款		26,500.00			26,500.00	资金周转	非经营性往来
小计				355,945,517.93	43,801,542.00		60,720,953.16	339,026,106.77		
其他关联方	四川嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	其他应收款	91,561,017.63	24,372,825.97			115,933,843.60	资金周转	非经营性往来
	江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	其他应收款	90,033,059.49			579,679.82	89,453,379.67	资金周转	非经营性往来
	广东嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	其他应收款	156,517,779.63	388,652.92			156,906,432.55	资金周转	非经营性往来
小计				338,111,856.75	24,761,478.89		579,679.82	362,293,655.82		
合计				694,057,374.68	68,563,020.89		61,300,632.98	701,319,762.59		

注：因报告期内公司多家子公司破产出表，表中各类关联关系中涉及出表子公司的数据已删除，未完成破产终结程序的公司通过其他关联方披露，上述事项导致本年初余额与上年年末余额不一致。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



嘉寓控股股份公司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

编制单位：嘉寓控股股份公司

单位：人民币元

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	2024年初 占用资金余额	2024年度占用累计发 生金额 (不含利息)	2024年度 占用资金的 利息	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末 占用资金余额	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	河北万鑫能源有限公司	母公司控制企业	合同履约成本	108,298.60	51,308.40		20,000.00	139,607.00	未办理工程结算	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	嘉寓新新投资（集团）有限公司	母公司控制企业	合同履约成本	2,285,015.93	237,633.95			2,522,649.88	未办理工程结算	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	嘉寓节能科技威县有限公司	母公司控制企业	合同履约成本	2,592,214.70	130,989.13			2,723,203.83	未办理工程结算	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	黑龙江新财光伏科技有限公司	母公司控制企业	合同履约成本	412,488.28				412,488.28	未办理工程结算	经营性往来
小计				5,398,017.51	419,931.48		20,000.00	5,797,948.99		
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓门窗幕墙河北有限公司	全资子公司	应收账款	6,074,423.04				6,074,423.04	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	河南嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	应收账款	198,902.56				198,902.56	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	黑龙江嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	应收账款	1,509,334.07				1,509,334.07	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓股份（新加坡）有限公司	全资子公司	应收账款	2,955,394.19			30,668.57	2,924,725.62	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	徐州嘉寓光能科技有限公司	全资子公司	应收账款	3,600,666.37				3,600,666.37	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	山东嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	应收账款	1,772,523.37				1,772,523.37	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	重庆嘉寓门窗幕墙工程有限公司	全资子公司	应收账款	331,089.81				331,089.81	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	嘉寓光能科技（沈阳）有限公司	全资子公司	应收账款	1,976,933.08				1,976,933.08	材料销售	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	七台河嘉寓门窗幕墙有限公司	全资子公司	预付款项	80,000.00				80,000.00	预付加工费	经营性往来
小计				18,499,266.49			30,668.57	18,468,597.92		



嘉寓控股股份公司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

编制单位：嘉寓控股股份公司

单位：人民币元

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	2024年初 占用资金余额	2024年度占用累计发 生金额 (不含利息)	2024年度 占用资金的 利息	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方	四川嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	应收账款	89,249,218.08				89,249,218.08	资金周转	经营性往来
其他关联方	江苏嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	应收账款	538,083.94				538,083.94	资金周转	经营性往来
其他关联方	广东嘉寓门窗幕墙有限公司	清算子公司	应收账款	1,289,555.75			499,319.30	790,236.45	资金周转	经营性往来
小计				91,076,857.77			499,319.30	90,577,538.47		
合计				114,974,141.77	419,931.48		549,987.87	114,844,085.38		

注：因报告期内公司多家子公司破产出表，表中各类关联关系中涉及出表子公司的数据已删除，未完成破产终结程序的公司通过其他关联方披露，上述事项导致本年期初余额与上年年末余额不一致。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码
91440300770329160G

营业执照

(副本)



名称

鹏盛会计师事务所

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

杨步湘

成立日期

2005年01月11日

主要经营场所

深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同
心大厦21层2101



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关

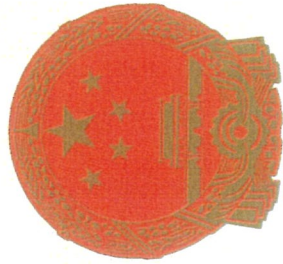


2023年05月10日



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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：鹏盛会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨步湘

主任会计师：

经营场所：

深圳市福田区福田街道福山社区滨河

大道5020号同创大厦24层2101

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470029

批准执业文号：深财会[2005]1号

批准执业日期：2005年1月6日



证书序号：0012528

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：



二〇二〇年十二月二十日

中华人民共和国财政部制