中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

[redacted]

目　录

1、专项审核报告　1

2、附表　3

关于金龙羽集团股份有限公司

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核报告

中审亚太审字(2025)001343 号

金龙羽集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了金龙羽集团股份有限公司（以下简称“金龙羽公司”）2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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 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”）进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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）等有关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金龙羽公司管理层的责任，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，后附的汇总表已经按照与我们审计金龙羽公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解金龙羽公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供金龙羽公司2024年度股东披露之目的使用，不得用作在任何其他目的。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 张闰生

中国注册会计师： 江玉琴

中国·北京

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

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（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占
--	--	-	-		-	-	
--	--	-	-		-	-	
--	--	-	-		-	-	
--	--	-	-		-	-	

方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往
股东、实际控制人控制的公	应收账款		33,613.77		33,613.77		库
股东、实际控制人控制的公	应收账款		2,106.15		2,106.15		库
司之全资子公司	其他应收款		169,900,000.00		169,900,000.00		资
司之全资子公司	其他应收款		103,215,994.84			103,215,994.84	股
--	--	-	273,151,714.76	-	169,935,719.92	103,215,994.84	

主管会计工作的负责人：赵雪亮　　会计机构负责人：赵雪亮

单位：元

硕
占用
占用
占用
占用
占用
占用
（经非经）
往来
往来
往来
往来

统一社会信用代

9111010806 1301 173Y

仅供报告使用，他用无效

仅供报告使用，他用无效

会计

中审亚太

合伙企

特殊普通

执行事务合伙人 王增明

经营范围

会计报

审查企业；办理

验资报告有关报

务，出具咨询、

涨；会计的其他

法规规定经营活

目，开展维的内

准后依批准和限

业政策禁止

网址：http://www.gsxt.g

用无效

业

（副本

报告使用，

市场主体身

了解更多登

备案、许可、

信息，体验

应用服务。

务大厦20层

北京市海淀区市场监督管理局

10日

场监督管理总局监制

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

二〇二〇年 十二月 四 日

中华人民共和国财政部制

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

AICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 7 月 7 日
/y /m /d

同意调入
Agree to the holder to be transferred to

中宁正大宏伟会计师事务所

姓名 Full name 张闰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-1
工作单位 Working unit 亚太（
身份证号码 Identity card No. 342401

证书编号：
No. of Certificate 110100754967

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 3-24
年 /y 月 /m 日 /d

月 30 日

2021 年 11

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

亚太安徽分所 事务所

CPAs

安徽省注册会计师协会

AICPA

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中年亚太安徽 事务所

CPAs

安徽省注册会计师协会

AICPA

转入协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号 Identity card

中年亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

101760018384

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 afte

this renewal.

江玉琴 110100750174

证书编号：110100750174

No. of Certificate