

江西威尔高电子股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明审核报告
天职业字[2024]1235-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————1

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 ——2

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编号：京24BBNAWLMW



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]1235-2号

江西威尔高电子股份有限公司董事会：

我们审计了江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“威尔高”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月21日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，威尔高编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是威尔高管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，威尔高汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解威尔高2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



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：江西威尔高电子股份有限公司

单位：人民币万元

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 年度往来利息 金额 (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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
上市公司的子公司及其附属企业	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 年期初往 来资金余额	2023 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2023 年度往来利息 金额 (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 (经营性往来、非 经营性往来)
小计	惠州威尔高电子有限公司 威尔高电子(泰国)有限公司	全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款	- -	14,452.85 19.15	- -	3,445.26 -	11,007.59 19.15	往来款 往来款	非经营性资金往来 非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
法定代表人：				14,472.00			3,445.26	11,026.74		

主管会计工作的负责人：

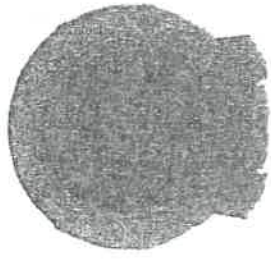


会计机构负责人：





证书序号: 0000175



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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

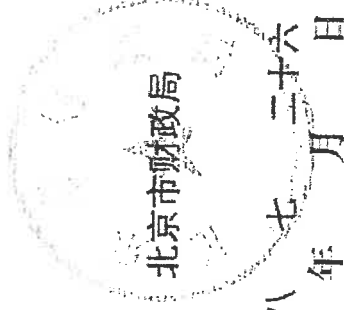
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京中路华会计师事务所
CPAs

Stamp of the Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
2005年 9 月 23 日
2005年 10 月 2 日

20

姓名 王守军
性别 男
出生日期 1973-01-13
工作单位 北京中路华会计师事务所
Working unit 襄分所
身份证号码 420601197301131215



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2006 年度注册
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002493627
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 3 月 10 日
Date of Issuance



王守军
110002493627
襄阳市注册会计师协会





姓名 陈泓静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1994-04-15
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码
Identity card No. 430406199404151528



证书编号: 110101501338
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2023年03月01日
Date of Issuance

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.

年 月 日
By m d