

**关于甘肃金刚光伏股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方
资金往来的专项说明**

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于甘肃金刚光伏股份有限公司
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

永证专字(2024)第310178号

甘肃金刚光伏股份有限公司全体股东

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了甘肃金刚光伏股份有限公司(以下简称“金刚光伏”)的年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月25日出具了永证审字(2024)第110027号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和深圳证券交易所《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》规定的要求,金刚光伏公司编制了本专项审核报告后附的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”)。如实编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是金刚光伏公司的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核,并出具专项审核报告。

我们将上述汇总表与金刚光伏的有关会计资料进行了核对,在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对金刚光伏关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外,我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解金刚光伏2023年度非经营性资金占用及其他关联资

金往来情况，汇总表应当与已审会计报表一并阅读。

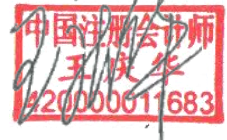
本专项审核报告仅作为金刚光伏披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：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



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十五日





统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



扫描二维码
了解更多信息
并可、提供信息、体验
更多应用服务。

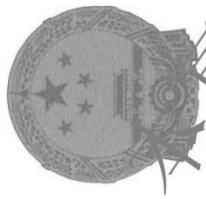
名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 吕江
出资额 1500万元
成立日期 2013年12月20日
经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资、评估、清算事宜；代理记账、代拟合同、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动；法律、法规和国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关
2024年01月24日



会计师事务所 执业证书及 审计报告使用

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

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。
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》。



中华人民共和国财政部制

王庆华
 姓名 男
 Full name 1970-10-01
 Sex 别
 北京永拓会计师事务所(特殊普通
 通合伙)湖北分所
 出生日期
 Date of birth 420106701001447
 工作单位
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.



年检凭证

中国注册会计师协会

王庆华

会员编号 420000011683

最后年检时间

2023年06月

年检结果

年检通过

历年记录

证书编号: 420000011683

Certificate

注册协会: 湖北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996

Date of Issuance 年 08 月 15 日
 /y /m /d



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.



王庆华 420000011683

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通
 合伙)湖北分所 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 1 月 8 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

永拓会计师事务所(特殊普通
 合伙)湖北分所 事务所
 CPAs

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

2020年 1 月 8 日
 /y /m /d

姓名: 李晓娟
 Full name: 李晓娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-11-18
 Date of birth: 1982-11-18
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号: 510722198211183349
 Identity card No.: 510722198211183349



证书编号:
 No. of Certificate: 420101682290
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 2010 / 09 / 15



李晓娟 420101682290

年检凭证
 中国注册会计师协会
李晓娟
 会员编号 420101682290

最后年检时间: 2023年06月
 年检结果: 通过

历年记录

2022年	通过
2022-05-11 13:23:01	
2014年	通过
2022-04-18 21:52:42	
2013年	通过
2022-04-18 21:52:42	

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

湖北永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年 1月 8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

湖北永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年 1月 8日

本复印件仅供出具报告使用