

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽金禾实业股份有限公司

容诚专字[2022]230Z0545号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|--|
| 业务报备统一编码: | 110100322022784001281 |
| 报告名称: | 关于安徽金禾实业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专项说明 |
| 报告文号: | 容诚专字【2022】230Z0545号 |
| 被审(验)单位名称: | 安徽金禾实业股份有限公司 |
| 会计师事务所名称: | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 业务类型: | 专项审计 |
| 报告日期: | 2022年03月20日 |
| 报备日期: | 2022年03月19日 |
| 签字注册会计师: | 黄晓奇(110100320063), 陈雪(110100320105), 侯冬生(110100320450) |
|  (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于安徽金禾实业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]230Z0545号

安徽金禾实业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审计准则审计了安徽金禾实业股份有限公司(以下简称金禾实业)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年3月20日出具了容诚审字[2022]230Z0547号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定,金禾实业管理层编制了后附的安徽金禾实业股份有限公司2021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保证其真实、准确、完整是金禾实业管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计金禾实业2021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。除了对金禾实业实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解金禾实业的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金禾实业年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:安徽金禾实业股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
容诚
(1)


(此页无正文，为金禾实业容诚专字[2022]230Z0545 号专项报告之签字盖章页。)



中国 北京

中国注册会计师：  
黄晓奇

中国注册会计师：  
陈雪

中国注册会计师：  
侯冬生

2022年3月20日

附件：

安徽金禾实业股份有限公司 2021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：安徽金禾实业股份有限公司

单位：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 | 2021年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末占用资金余额 | 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 | 南京金禾益康生物科技有限公司 | 同受实际控制人杨乐控制 | 其他应收款 | 2,757.13 | 881.40 | | 3,638.53 | | 借款 | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | — | — | — | 2,757.13 | 881.40 | | 3,638.53 | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | |
| 总计 | — | — | — | 2,757.13 | 881.40 | | 3,638.53 | | | |
| 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 | 2021年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末往来资金余额 | 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 | 滁州金瑞水泥有限公司 | 同受母公司控制 | 应收账款 | 106.24 | 103.35 | | 0.11 | 209.48 | 销售交易 | 经营性往来 |
| | 南京金禾益康生物科技有限公司 ^注 | 同受实际控制人杨乐控制 | 应收账款 | 20.14 | 69.67 | | | 89.81 | 销售交易 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 来安县金弘新能源科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 18,376.65 | 423.35 | 1,087.31 | 18,800.00 | 1,087.31 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 安徽金轩科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 64,729.52 | 17,500.00 | | 25,960.57 | 56,268.95 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 滁州金沃生物科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10.60 | 21,846.93 | | 18,650.60 | 3,206.93 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 金之穗（南京）国际贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | | 602.31 | | 602.31 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 安徽金禾化学材料研究所有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | -273.00 | 400.00 | | | 127.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | — | — | — | 82,970.14 | 40,343.30 | 1,689.62 | 63,411.28 | 61,591.79 | | |

注：南京金禾益康生物科技有限公司经营性往来系丧失控制权之后的往来发生额，期初余额为2021年10月初的余额。

公司法定代表人：杨乐

主管会计工作的负责人：袁金林

会计机构负责人：魏雪莲