



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于贵州长征天成控股股份有限公司
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

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

关于贵州长征天成控股股份有限公司 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【2023】004483号

贵州长征天成控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称“天成控股”）2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天成控股管理层的责任，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，后附汇总表所载资料与我们审计天成控股2022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。

为了更好地理解天成控股2022年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供天成控股 2022 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：周强



中国注册会计师：吴会兰



二〇二三年四月十七日



附表

关于贵州长征天成控股股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

编制单位：贵州长征天成控股股份有限公司

		单位：万元									
非经营性资金占用 前大股东及其附属 企业	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	2022年年初占用 资金余额	2022年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022年度占用资 金的利息（如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质	
	银河天成集团有限公司	原控股股东	其他应收款	31,195.25	-	-	4,880.74	26,314.51	借款、偿还债务 本金及利息	非经营性占用	
总计				31,195.25	-	-	4,880.74	26,314.51			
其它关联资金往来	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	2022年年初往来 资金余额	2022年度往来累计发 生金额（不含利息）	2022年度往来资 金的利息（如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企 业	广西机械工业研究院有限责任公司	与第一大股东为同一控 制下的关联方	应收账款	-	6,904.91	-	1,963.81	4,941.10	销售货物	经营性往来	
	广西智能交通科技有限公司	与第一大股东为同一控 制下的关联方	应收账款	-	337.92	-	264.04	73.39	销售货物	经营性往来	
	广西智能交通科技有限公司	与第一大股东为同一控 制下的关联方	合同资产	-	17.76	-	-	17.76	销售货物	经营性往来	
	广西智能交通科技有限公司	与第一大股东为同一控 制下的关联方	其他应收款	-	4.90	-	-	4.90	保证金	经营性往来	
	贵州博毫矿业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.00	-	-	0.00	往来款	非经营性往来	
上市公司的子公司 及其附属企业	遵义市恒生矿产投资有限公司	子公司	其他应收款	2,291.25	84.51	-	-	2,325.76	往来款	非经营性往来	
	遵义志能机电贸易有限公司	孙公司	其他应收款	2,185.78	15,516.92	-	7,702.70	-	往来款	非经营性往来	
	遵义市捷亚商贸有限公司	孙公司	其他应收款	94.32	83.59	-	-	177.91	往来款	非经营性往来	
	江苏银河电气有限公司	孙公司	其他应收款	272.84	40.00	-	40.00	272.84	往来款	非经营性往来	
	北海银河开关设备有限公司	子公司	其他应收款	8,034.91	60.00	-	792.67	7,302.24	往来款	非经营性往来	
	迪康电气有限公司	孙公司	其他应收款	231.57	690.00	-	410.47	511.10	往来款	非经营性往来	
	贵州长征电力设备有限公司	子公司	其他应收款	781.17	119.02	-	900.19	-	往来款	非经营性往来	
总计				13,891.84	13,809.03	-	12,073.88	15,627.00			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书



名称： 中审亚太会计师事务所
 首席合伙人： 王增明
 主任会计师：
 经营场所： 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11010170
 批准执业文号： 京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期： 2012年09月28日

证书序号： 0014490

说明

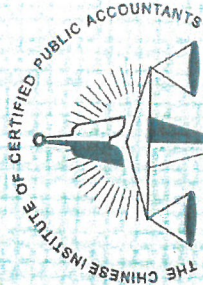
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 周强
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-10-22
 Date of birth
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working unit
 身份证号码 511021197010228039
 Identity card No.



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.



四川省注册会计师协会
 已年检二维码

证书编号:
 No. of Certificate 510100493079

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2006 年 07 月 05 日



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

四川中衡安信 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年11月29日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太四川 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年11月29日
/y /m /d

姓名 吴会兰
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1994-11-04
Date of birth
工作单位 四川中衡安信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 510524199411045861
Identity card No.



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.



四川省注册会计师协会
已年检二维码

证书编号: 510802020020
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年04月27日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d