

关于甬金科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：甬金科技集团股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88216888

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项
 审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... 第 3 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕1638号

甬金科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了甬金科技集团股份有限公司(以下简称甬金股份公司)2023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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的甬金股份公司管理层编制的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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供甬金股份公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为甬金股份公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解甬金股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

甬金股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年12月修订)》(上证函〔2023〕3870号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对甬金股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述



我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，甬金股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了甬金股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：金东伟 
中国注册会计师：赖宝康 

二〇二四年四月十五日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：南金科技集团股份有限公司

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年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023年度往来资金的利息	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
大股东及其附属企业										
	江苏甬金属科技有限公司	全资子公司	其他应收款	36,954.90				36,954.90	募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
					40,901.42	535.50	8,597.03	32,839.89	资金周转	非经营性往来
	江苏锆赛精工科技有限公司	控股子公司	其他应收款	7,300.00	2,500.00	173.68	9,973.68		资金周转	非经营性往来
	甬金属科技(越南)有限公司	控股子公司	其他应收款	13,652.94	25,870.89	774.98	26,133.41	14,165.40	资金周转	非经营性往来
	广东甬金属科技有限公司	控股子公司	其他应收款		30,000.00	148.69	30,148.69		募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
					7,501.21	42.10	7,543.31		资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
	甘肃甬金属科技有限公司	全资子公司	其他应收款		3,200.00			3,200.00	募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
					9,300.00	9.38	9,309.38		资金周转	非经营性往来
	浙江锆赛新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		865.00		300.00	565.00	资金周转	非经营性往来
	浙江甬金属贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		500.00		500.00		资金周转	非经营性往来
	河南中源钛业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,200.00			1,200.00	资金周转	非经营性往来
	新诺国际贸易(新加坡)私人有限公司	全资子公司	其他应收款		15,227.81	45.33		15,273.14	资金周转	非经营性往来
	佛山市甬金新材料有限公司	控制子公司[注1]	其他应收款		2,000.00	7.07	2,007.07		资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				57,907.84	139,066.33	1,736.73	94,512.57	104,198.33		

法定代表人: [Signature]

主管会计工作的负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]

[注1]公司对其持股比例为38.00%，但对其具有51.00%的股东会表决权资本，同时向其委派两名董事，占其董事会席位的三分之一，可以控制该公司



附表 2

关于甬金科技集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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 年度往来资金的利息（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
上市公司的子公司及其附属企业	江苏甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	36,954.90				36,954.90	募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
	江苏甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		40,901.42	535.50	8,597.03	32,839.89	资金周转	非经营性往来
	江苏镨赛精工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,300.00	2,500.00	173.68	9,973.68		资金周转	非经营性往来
	甬金金属科技（越南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,652.94	25,870.89	774.98	26,133.41	14,165.40	资金周转	非经营性往来

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年度往来资金的利息(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
	广东甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		30,000.00	148.69	30,148.69		募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
	广东甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		7,501.21	42.10	7,543.31		资金周转	非经营性往来
	甘肃甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,200.00			3,200.00	募集资金用于子公司实施募投项目建设	非经营性往来
	甘肃甬金金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,300.00	9.38	9,309.38		资金周转	非经营性往来
	浙江镡赛新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		865.00		300.00	565.00	资金周转	非经营性往来
	浙江甬金金属贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		500.00		500.00		资金周转	非经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（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
	河南中源钛业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,200.00			1,200.00	资金周转	非经营性往来
	新诺国际贸易（新加坡）私人有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		15,227.81	45.33		15,273.14	资金周转	非经营性往来
	佛山市甬金新材料有限公司 [注 1]	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,000.00	7.07	2,007.07		资金周转	非经营性往来
总计	/	/	/	57,907.84	139,066.33	1,736.73	94,512.57	104,198.33	/	/

[注 1]公司对其持股比例为 38.00%，但对其具有 51.00%的股东会表决权资本，同时向其委派两名董事，占其董事会席位的三分之二，可以控制该公司

