

关于骆驼集团股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2024）0100576号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于骆驼集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)0100576号

骆驼集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了骆驼集团股份有限公司(以下简称“骆驼股份”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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2023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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是骆驼股份管理层的责任,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骆驼股份2023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。

为了更好地理解骆驼股份2023年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供骆驼股份2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

范桂铭

范桂铭

中国注册会计师:

梅赞

梅赞

中国·武汉

2024年4月17日

附表

上市公司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

编制单位：骆驼集团股份公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金余额（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	往来性质	
现大股东及其附属企业	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年度往来资金余额（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	往来性质	
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金余额（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	往来性质	
大股东及其附属企业	关联方名称	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金余额（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	往来性质	
	骆驼集团股份公司	其他应收款	445.23	243.12		487.62	200.74	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		15.45		5.45	10.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		10.39		6.11	4.28	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		355.32		229.98	227.98	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		102.64			0.11	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		10,020.00		10,140.00	21,410.99	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		71.87		5,352.42	1,405.98	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,166.49		8,064.50	20,990.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		22,403.75		25,035.86	21,722.19	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		208.92		3,758.25	3,600.09	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		5,130.00		8,100.00	3,600.09	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,198.00		3,297.00	3,563.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		15,030.29		727.15	15,757.44	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		151.59			151.59	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		111,566.24		147,342.74	85,172.90	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		10,196.18		1,100.00	9,403.68	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		63,311.53		71,878.04	69,533.91	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		8,889.83		4,910.00	20,065.83	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		6,662.57		1,050.00	5,612.57	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		430.00		430.00	1.19	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,525.00		1,525.00		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		154.08		154.45		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		595.60		705.60		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		318.16		4,611.84	0.04	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,700.00		5,571.00	11,195.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		5,343.11		13,046.89	19,390.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		485.00		485.00		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,771.82		1,771.82		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		20,113.16		20,113.16		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		8,679.00		8,679.00		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		0.10		0.10		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		1,550.00		1,472.88	77.12	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		181.00		151.00	30.00	经营性往来	经营性往来	经营性往来	
	骆驼集团股份公司	其他应收款		400.00		400.00		经营性往来	经营性往来	经营性往来	
小计			332,384.08	340,907.87	318,887.20						

公司负责人： 印章

主管会计工作的负责人： 印章

会计机构负责人： 印章





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;受托代理记账、纳税申报;法律、法规规定的其他业务; (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2024年1月26日

证书序号: 0017829

说明

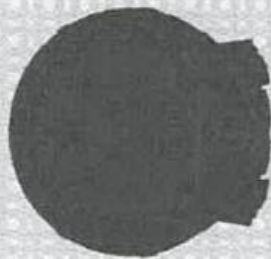
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经 营 场 所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 420100005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



姓名: 刘冠群
 Full name: Liu Guanqun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1982-02-10
 Date of birth: 1982-02-10
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特
 Working unit: Zhongshunzhonghuan Accounting Firm (Special
 身份证书编号: 41088119820210353X
 Identity card No.: 41088119820210353X



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.



证书编号:
 No. of Certificate: 4201000000896

批准注册会计师协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance: 2017 06 17



证书编号: 420100050225
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: 2017 年 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 梅静
Full name: 梅静
Sex: 女
出生日期: 1984-07-02
Date of birth: 1984-07-02
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420105198407020428
Identity card No.: 420105198407020428



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.



附表 2

关于骆驼集团股份有限公司

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

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 (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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	襄阳宇清传动科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	445.23	243.12		487.62	200.74		经营性往来
	襄阳宇清传动科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15.45		5.45	10.00		经营性往来
	襄阳宇清传动科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		10.39		6.11	4.28		经营性往来
	湖南浩润汽车零部件有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	102.64	355.32		229.98	227.98		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖北骆驼新能源汽车产业投资基金合伙企业(有限合伙)	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.11				0.11		非经营性往来
	江西金洋金属股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,530.99	10,020.00		10,140.00	21,410.99		非经营性往来
	骆驼动力(马来西亚)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,666.53	71.87		5,332.42	1,405.98		非经营性往来
	骆驼集团(安徽)再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,888.01	1,166.49		8,064.50	20,990.00		非经营性往来
	骆驼集团华南再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款							非经营性往来
	骆驼集团武汉光谷研发中心	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,354.30	22,403.75		25,035.86	21,722.19		非经营性往来

有限公司										
骆驼能源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,549.33	208.92				3,758.25		非经营性往来
骆驼集团新疆蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,570.09	5,130.00			8,100.00	3,600.09		非经营性往来
骆驼能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,198.00	5,662.00			3,297.00	3,563.00		非经营性往来
骆驼集团香港投资贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,030.29	727.15				15,757.44		非经营性往来
骆驼集团国际商贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		151.59				151.59		非经营性往来
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	120,949.40	111,566.24			147,342.74	85,172.90		非经营性往来
骆驼集团新疆再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,196.18	307.50			1,100.00	9,403.68		非经营性往来
骆驼集团蓄电池销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	63,311.53	78,100.42			71,878.04	69,533.91		非经营性往来
骆驼集团资源循环襄阳有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,889.83	16,086.00			4,910.00	20,065.83		非经营性往来
襄阳宇清电驱动科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,662.57				1,050.00	5,612.57		非经营性往来
湖北骆驼海峡新型蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	430.00	1.19			430.00	1.19		非经营性往来
湖北骆驼物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,525.00				1,525.00			非经营性往来
骆驼集团蓄电	子公司及其控	其他应收	154.08	0.37			154.45			非经营性

	池研究院有限公司	制的法人	款							往来
	骆驼集团华中蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	595.60	110.00		705.60			非经营性往来
	骆驼集团华南蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	318.16	4,611.84		4,929.96	0.04		非经营性往来
	湖北楚凯冶金有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,700.00	15,066.00		5,571.00	11,195.00		非经营性往来
	湖北金洋冶金股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,343.11	13,046.89		18,390.00			非经营性往来
	骆驼集团塑胶制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		485.00		485.00			非经营性往来
	扬州阿波罗蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,771.82			1,771.82		非经营性往来
	骆驼集团贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,113.16		20,113.16			非经营性往来
	骆驼集团(安徽)蓄电池有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		14,141.50			14,141.50		非经营性往来
	骆驼集团新能源电池襄阳有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		8,679.00			8,679.00		非经营性往来
	骆驼集团蓄电池广东销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.10		0.10			非经营性往来
	骆驼集团武汉新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,550.00		1,472.88	77.12		非经营性往来
	湖北优能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		181.00		151.00	30.00		非经营性往来
	聚优电科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		400.00			400.00		非经营性往来

关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	327,410.98	332,384.08		340,907.87	318,887.20	/	/

