

关于河南瑞贝卡发制品股份有限公司  
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：河南瑞贝卡发制品股份有限公司  
审计单位：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-67085873



关于河南瑞贝卡发制品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审2024Z00424号

河南瑞贝卡发制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称瑞贝卡公司）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，并于2024年4月26日出具了中喜财审2024S01383号无保留意见的审计报告。

瑞贝卡公司管理层按照《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）和上海证券交易所发布的《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）》的规定编制了后附的河南瑞贝卡发制品股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是瑞贝卡公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计瑞贝卡公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对瑞贝卡公司实施于2023年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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2023年度瑞贝卡公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供瑞贝卡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瑞贝卡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。





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(此页无正文)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十六日



附表 2

关于河南瑞贝卡发制品股份有限公司

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 年期初占用资金余额	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 年期初往来	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	资金余额	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	许昌市城市公共交通有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	108.00	72.00		138.00	42.00	租赁场地停车	经营性往来
	许昌正祥实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	17.50	25.00		17.50	25.00	租赁部分办公场所	经营性往来
	黄河科技集团信息产业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	13.69	2.76			16.45	租赁部分办公场所	经营性往来
	许昌瑞贝卡实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.00	5.00		5.00	5.00	租赁部分办公场所	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										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	/	/	/	144.19	104.76		160.50	88.45	/	/

统一社会信用代码  
9111010108553078XF

# 营业执照

(副本)(10-1)



名称 中鑫会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 张博园

经营范围

注册资本 2365万元

成立日期 2013年11月28日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街13号11层1101室



登记机关

2024年01月05日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号 0000058

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有入册财政部门依法审批，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》记载事项发生变更的，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、篡改、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  
二〇一三年一月二十五

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 魏永强  
性别: 男  
出生日期: 1979-年-5-月  
工作单位: 中普永信和事务所有限责任公司  
身份证号: 230602197905050037




姓名: 魏永强  
证书编号: 100000971478





此证书在下一年度有效




证书编号: 100000971478  
No. of Certificate: 100000971478

执业注册会计师  
Authorized Institute of CPA / 注册会计师协会

发证日期: 1907-年-月-日  
Date of Issue: 1907-年-月-日

06月30日





证书编号: 110001680041  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 12 月 16 日  
Date of Issuance

姓名: 米国军  
姓 (Surname): 米  
名 (Given Name): 国军  
出生日期 (Date of Birth): 1972-08-24

工作单位: 石家庄普华永道会计师事务所  
Working Unit: 13010072082-0043  
Identity Card No.



姓名: 米国军  
证书编号: 110001680041

证书编号: 110001680041  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 12 月 16 日  
Date of Issuance

有效期: 一年  
This certificate is valid for one year after this date.

注册会计师协会 (特别普通合伙) 2019

河北省注册会计师协会 2019

河北省注册会计师协会 2018

河北省注册会计师协会 CPA 2018 2018.12.31







