

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

成都银河磁体股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核说明

川华信专(2024)第 0161 号

目录:

1、2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核说明

2、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

关于成都银河磁体股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项审核说明

川华信专（2024）第 0161 号

成都银河磁体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了成都银河磁体股份有限公司（以下简称“银河磁体”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月28日签发了“川华信审（2024）第0010号”无保留意见的审计报告。

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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号—业务办理》的要求，银河磁体编制了后附的《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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是银河磁体的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银河磁体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。除了对银河磁体实施于2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解银河磁体2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核说明仅供银河磁体向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送银河磁体2023年度报告使用，不得用于其他用途。

附件：成都银河磁体股份有限公司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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：张兰

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：唐方模

中国注册会计师：苟警

二〇二四年三月二十八日

附件

成都银河磁体股份有限公司

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

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

金额单位：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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其他关联方及附属企业	无									
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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
上市公司的子公司及其附属企业	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计				-	-	-	-	-		

法定代表人：戴炎

主管会计工作负责人：朱魁文

会计机构负责人：任晓莉