关于杭叉集团股份有限公司 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: 杭叉集团股份有限公司

审计单位: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

联系电话: 0571-89722900

目 录

| ۰, | 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 | | | | | | | |
| Ξ. | 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) 2333号

杭叉集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了杭叉集团股份有限公司(以下简称杭叉集团公司)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 杭叉集团公司管理层编制的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

本报告仅供杭叉集团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杭叉集团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。

为了更好地理解杭叉集团公司 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

杭叉集团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杭叉集团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, 杭叉集团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, 如实反映了杭叉集团公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



二〇二四年四月十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年1党

| 编制单位。杭艾蘭团股份有效公 | TIES THE | | | | | | | | | 単位: 人民币为 |
|----------------------|---------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------|----------|
| 非经营性基金占用 | 国 企员用方 4 4 | 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 占用资金余額 | | 2023年度占用 資金的利息 (加有) | 2023年度偿还 家计发生金額 | 2023年期末 占用便全余額 | 占用形成原因 | 古用数据 |
| 度大松车及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经行性占用 |
| A # 30 | 9510106951 | * | - | | | | | | | - |
| 有大股车及其附属企业 | 3101001 | | | | | | | | | 非经济性占例 |
| 小 计 | - | 2 | - | | | | | | | - |
| & if | = | - | = | | | | | | | |
| 其它美联资金往来 | 恢金往来方名称 | 往来方与上市公司 的关联关系 | 1.市公司核算 的会计科目 | 2023年期初 往来资金全额 | 2023年度往来 累计发生金額 (不含利息) | | 2023年度信任 第计发生金额 | 2023年期末 往来資金余額 | 计米用成矩阵 | 在来性明 |
| | 杭州巨星科技股份有限公司 | 问 实际控制人 | 应收集款 | 183,70 | 377.61 | | 141.57 | 119,74 | 90.00 | 经货售证金 |
| | 杭州巨星科技股份有限公司 | 同一实际控制人 | 合同资产 | 66,00 | | | 66,00 | | into | 经营性往来 |
| | 杭州巨星五金工具有副公司 | 柯一家际控制人 | 按收集款 | | 2, 28 | | 2.13 | 0.15 | 新也 | 拉茨性征来 |
| | 机州巨星工具有限公司 | 同一实际控制人 | 应收集款 | 6.00 | | | | 6.00 | 新作 | 经营性往来 |
| | 浙江巨星工具有限公司 | 柯一实际控制人 | 形化账款 | | 11.85 | | 11.13 | 0,72 | IN IS | 经货性往来 |
| | 杭州联和工具制造有限公司 | 科一支际控制人 | 应收集款 | | 0.28 | | 0.24 | 0.01 | 销售 | 经按性往来 |
| | 杭州联和电气制造有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | | 1.12 | | 0.22 | 0.90 | ine | 经有性往来 |
| | 浙江新荣股份有限公司 | 同一实际控制人 | 应收集款 | 62.41 | 94, 24 | | 154,56 | 2.09 | mm | 经存款往来 |
| 大股东及其附属企业 | 浙江新築股份有限公司 | 何一实际控制人 | 合同集件 | | 13, 80 | | | 13.80 | me | 形容性任余 |
| AR TO A PERIOR E. M. | 弯州华达科捷光电仪器有限公司 | 同一实际控制人 | 应收集款 | | 3,09 | | 3.09 | | 9649 | 还是性往来 |
| | 推江国有机器人技术股份有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 255, 89 | 993, 91 | | 1, 249, 80 | | 90.05 | 经价性往来 |
| | 海宁巨星智能设备有限公司 | 同一实际控制人 | 应收集款 | | 3,000.29 | | 3,000,29 | | 9549 | 经营性往来 |
| | 中華推設(天津)有限公司 | 词 实际控制人 | 院收集款 | | 60,99 | | 50,05 | 10.94 | 9519 | 经货性证金 |
| | 浙江舞万克电器有限公司 | 日一实际控制人 | 校收帐款 | | 3, 32 | | 3.32 | | ints | 经营牲往来 |
| | 杭州再期排放有限公司 | 日 实际控制人 | 后收帐款 | | 13, 36 | | | 13: 36 | ME | 经保性往来 |
| | 中由基龙工业有架公司 | 同一实际控制人 | 经收集款 | | 0.45 | | 0.45 | | 10.91 | 拉吞性往来 |
| | 中山斯龙建出口贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 应收集款 | | 21.57 | | 15.15 | 6.4/ | 1019 | 拉套性往来 |
| | INNERNATIONAL CO., LINTED | 同一实际控制人 | 应收集款 | | 1.76 | | 1.76 | | 10:15 | 经货售往来 |
| 市公司的子公司及其附属企业 | | 上海公司的子公司 | 其他应收款 | 1,000.00 | 80, 12 | | 423. 28 | 656, 84 | 安全征来 | 非经营性往来 |
| 取自然人 | | | | | | | | | | 非经济性证金 |
| 【他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经历性征来 |
| 息 計 | - | - | -) | 1, 574, 00 | 4,680.01 | | 5, 423, 05 | 831.00 | | |

法定代表人。

主管会计工作的负责人。

面

会计机构负责人。





关于杭叉集团股份有限公司

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 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 | | | | | | | | | | 非经营性 占用 |
| 其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性 占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、 实际控制人及 | | | | | | | | | | 非经营性 占用 |
| 其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性 占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及 | | | | | | | | | | 非经营性 占用 |
| 其附属企业 | | | | | | | | | | 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 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 |
| | 杭州巨星科技股份有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 183.70 | 377.61 | | 441.57 | 119.74 | 销售 | 经营性往来 |
| | 杭州巨星科技股份有限公 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 | 66.00 | | | 66.00 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 杭州巨星五金工具有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 2.28 | | 2.13 | 0.15 | 销售 | 经营性往来 |
| | 杭州巨星工具有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 6.00 | | | | 6.00 | 销售 | 经营性往来 |
| | 浙江巨星工具有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 11.85 | | 11.13 | 0.72 | 销售 | 经营性往来 |
| 控股股东、实 际控制人及其 | 杭州联和工具制造有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.28 | | 0.24 | 0.04 | 销售 | 经营性往来 |
| 附属企业 | 杭州联和电气制造有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 1.12 | | 0.22 | 0.90 | 销售 | 经营性往来 |
| | 浙江新柴股份有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 62.41 | 94.24 | | 154.56 | 2.09 | 销售 | 经营性往来 |
| | 浙江新柴股份有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他反映占 用实质科目 | | 13.80 | | | 13.80 | 销售 | 经营性往来 |
| | 常州华达科捷光电仪器有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 3.09 | | 3.09 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 浙江国自机器人技术股份 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 255.89 | 993.91 | | 1,249.80 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 海宁巨星智能设备有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 3,000.29 | | 3,000.29 | | 销售 | 经营性往来 |

| | 中策橡胶(天津)有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 60.99 | 50.05 | 10.94 | 销售 | 经营性往来 |
|--------------------------|--|---------------------|-------|----------|------------|------------|---------|------|---------|
| | 浙江狮万克电器有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 3.32 | 3.32 | | 销售 | 经营性往来 |
| 控股股东、实 际控制人及其 附属企业 | 杭州海潮橡胶有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 13.36 | | 13.36 | 销售 | 经营性往来 |
| 控股股东、实 际控制人及其 附属企业 | 中山基龙工业有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.45 | 0.45 | | 销售 | 经营性往来 |
| 控股股东、实 | 中山基龙进出口贸易有限 公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 21.57 | 15.15 | 6.42 | 销售 | 经营性往来 |
| 际控制人及其 附属企业 | HONGKONG GREATSTAR INTERNATIONAL CO.,LIMITED | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 1.76 | 1.76 | | 销售 | 经营性往来 |
| 上市公司的子 公司及其附属 企业 | 杭州杭重工程机械有限公 司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,000.00 | 80. 12 | 423. 28 | 656. 84 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | 非经营性往 来 |
| 八机日杰八 | | | | | | | | | 非经营性往 来 |
| 其他关联方及 | | | | | | | | | 非经营性往 来 |
| 其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性往 来 |
| 总计 | | | / | 1,574.00 | 4, 680. 04 | 5, 423. 05 | 831.00 | / | / |