

关于浙江金海高科股份有限公司
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：浙江金海高科股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

**关于浙江金海高科股份有限公司
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**

利安达专字[2024]第 0091 号

浙江金海高科股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江金海高科股份有限公司（以下简称“金海高科”）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第 26 号公告《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》（[2022] 26 号）及上海证券交易所《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）》的规定编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金海高科管理层的责任，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金海高科 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。

为了更好地理解金海高科 2023 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

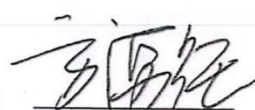


本审核报告仅供浙江金海高科股份有限公司 2023 年度年报披露之目的使
用，不得用作任何其他目的。



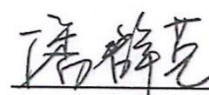
中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人):


方湧跃



中国注册会计师:


潘群英



2024 年 4 月 19 日



附表 2

关于浙江金海高科股份有限公司

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	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

			会计科目	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									代垫款项	非经营性往来
	金海三喜(泰国)有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	343.75				343.75	代垫款项	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	甘肃汇投治沙科技股份有限公司		应收账款	216.09	44.18		250.66	9.61	销售欠款	经营性往来
	甘肃汇投治沙科技股份有限公司		应收票据		241.22			241.22	销售欠款	经营性往来
总计	/	/	/	559.84	285.40		250.66	594.58	/	/

