

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

容诚专字[2025]215Z0070号

容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]215Z0070号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称贵航股份公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 13 日出具了容诚审字[2025]215Z0115 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》，贵航股份公司管理层编制了后附的关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是贵航股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计贵航股份公司 2024 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。除了对贵航股份公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵航股份公司的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵航股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表 1：关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表



（此页无正文，为贵州贵航汽车零部件股份有限公司容诚专字[2025]215Z
0070号关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 蔡如笑
蔡如笑



中国注册会计师： 王世民
王世民



中国·北京

中国注册会计师： 张倩倩
张倩倩



2025 年 3 月 13 日



附表 1

关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表



编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

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	2024 年初占用资金余额	2024 年度占用资金发生额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末占用资金余额	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	/	/	/	上市公司核算的会计科目	2024年期末往来资金余额	2024年度往来资金发生额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还发生额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	/	应收账款	45,071.09	59,088.86		40,590.08	63,569.87	销售	经营性往来
				应收票据	5,457.04	5,211.03		5,457.04	5,211.03	销售	经营性往来
				其他反映占用实质科目	124.80	1,044.12		124.80	1,044.12	销售	经营性往来
				预付款项	546.54			546.54		采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业				其他应收款	71.13			71.13		水电费等	经营性往来
											非经营性往来
											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
											非经营性往来
											非经营性往来
其他关联方及其附属企业	贵州华阳宏达电器有限公司 上海科世达-华阳电器有限公司	全资子公司		应收账款		26.73			26.73	销售	经营性往来
		全资子公司		应收账款		0.78			0.78	销售	经营性往来



总计	上海科州达- 华阳电器有 限公司	/	/	51,270.60	65,372.53	46,789.59	69,853.54	水电费	/	经营往 来	/
----	------------------------	---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----	---	----------	---

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

17/7

张晓璐

于陵
峰印





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



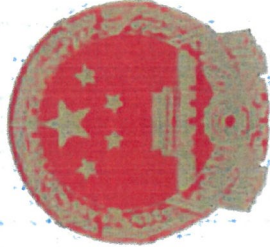
登记机关

2023年 03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



会计师事务所

执业证书



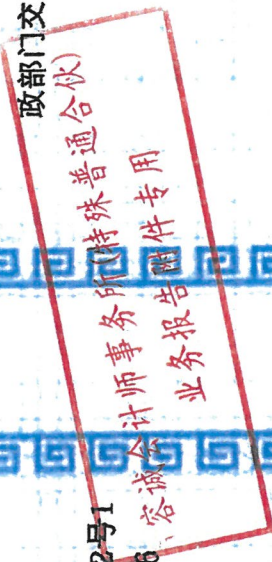
名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：刘维
主任会计师：
经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010032
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022650

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：北京市财政局

2025年1月8日

中华人民共和国财政部制





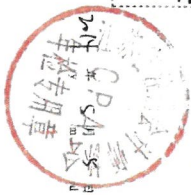
姓名: 蔡加英
性别: 男
出生日期: 1987-11-12
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 南京分所
身份证号码: 321323198711123991
执业证书编号: 1101020362092

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: 110101560039
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 04 月 30 日
Date of Issuance



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.



蔡加英(110101560039)
您已通过2013年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年11月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年11月14日

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.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

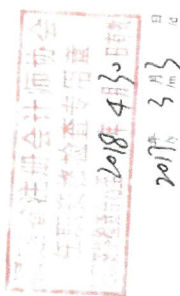
同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.



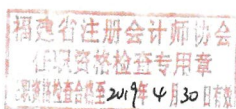
证书编号: 110101560342
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institution of CPA
发证日期: 2018 年 05 月 03 日
Date of Issuance



姓名: 王世民
Full name: Mr. Wang Sheng
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1987-07-16
Date of birth: 1987-07-16
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: ZTO Audit Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 370982198703163396
Identity card No.: 370982198703163396

年度检验登记
Annual Renewal Registration

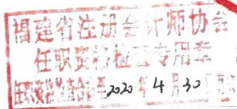
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018 年 3 月 16 日

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.



2019 年 3 月 15 日



王世民(110101560342)
您已通过2020年年检
注册会计师协会



王世民(110101560342)
您已通过2020年年检
注册会计师协会

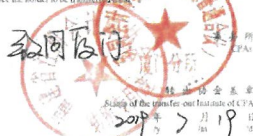
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



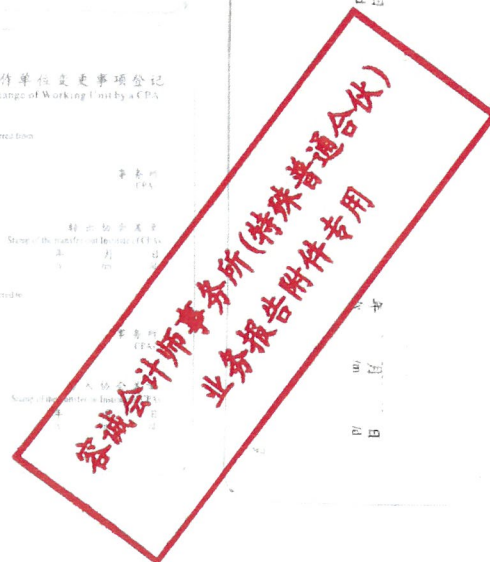
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred to

姓名: 王世民
Name of the transferor: Mr. Wang Sheng
身份证号: 370982198703163396
ID No.: 370982198703163396

同意转入
Agree the holder to be transferred to

姓名: 王世民
Name of the transferee: Mr. Wang Sheng
身份证号: 370982198703163396
ID No.: 370982198703163396



王世民 110101560342

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.



姓名 张倩倩
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1993-11-26
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit
身份证号码 340822199311261429
Identity card No.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年(普通合伙)
This certificate is valid for another year after this renewal.
7)



张倩倩 110100321046

证书编号:
No. of Certificate 110100321046

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 2022 年 11 月 29 日

年 月 日
y m d