

澳柯玛股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

2024 年度

关于澳柯玛股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA12675 号

澳柯玛股份有限公司全体股东：

我们审计了澳柯玛股份有限公司(以下简称“澳柯玛公司”)2024年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度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和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZA12672 号的无保留意见审计报告。

澳柯玛公司管理层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》(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》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是澳柯玛公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计澳柯玛公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解澳柯玛公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供澳柯玛公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二五年四月二十九日

澳柯玛股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 年度占用资金发生金额（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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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	2024 年初往来资金余额	2024 年度往来资金发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	阜阳市盈田智能科技有限公司	控股股东附属企业	预付账款	4,255.30	1,664.18		4,145.15	1,774.34	购销货款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	青岛澳慧冷链云物联科技有限公司	控股股东附属企业	预付账款		7.05			7.05	购销货款	经营性往来



关联自然人的法人及其他关联方及其附属企业	上海全祥投资中心(有限合伙)	联营企业	其他应收款	5,443.33					5,443.33	借款及 利息	非经营 往来
	上海全祥投资中心(有限合伙)	联营企业	应收利息	3,245.99			482.35		3,728.35	借款利 息	非经营 往来
	青岛海轩国际人才科技园有限公司	联营企业	其他应收款	26,304.90			954.85	19,132.63	8,127.12	借款及 利息	非经营 往来
	总计			39,249.52	1,671.23	1,437.20	23,277.78	19,080.19			

注①：截至 2025 年 1 月 21 日，公司收到上海全祥投资中心(有限合伙)归还的全部借款本金与利息 9199.35 万元（包含 2025 年借款利息 27.67 万元）；
注②：阜阳市盈田智能科技有限公司自 2024 年 9 月成为公司关联方，表中所列 2024 年期初数为 2024 年 8 月末数据。

公司负责人（法定代表人）：陈斌

主管会计工作负责人：徐子华

会计机构负责人：杨小

中国人民银行
财 政 部 文件

(1990)358 号

关于公布首批获准从事金融相关审计业务的会计师事务所的通知

中国人民银行各分行、营业管理部、各政策性银行、国有独资商业银行、金融资产管理公司、股份制商业银行、总行设在深圳的各银行金融结构、各省、自治区、直辖市财政厅(局)、深圳市财政局。

供查中工人只領得紅票並無現金和存款(會計科辦事處奉命查閱)中央計委曾行辦法(建委[1900]226号,以下簡稱《暫行辦法》),經財政部、中國人民銀行審查,現公布財政部《暫行辦法》第五條規定各種核准非金融和六省市業務的會計科辦事處奉命,並請有關單位知照如下:

一、自本通知公布之日起,《暂行办法》第四条规定范围内的金融机构必须选择已获准从事金融审计业务的会计师事务所合理金融相关审计业务,不得委托其他会计师事务所,已委托的应予中止委托关系。

二、已核准从事金融审计业务的会计师事务所,要严格按照《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师独立审计准则》以及《暂行办法》的规定开展金融相关审计业务,保证金融审计质量。

三、为保证会计师事务所从事金融相关审计业务的执业质量，财政部和中国人民银行对符合规定条件的会计师事务所实行年检制度，对年检不符合要求的，停止其从事金融相关审计业务。

四、对今后追加条件的会计师事务所、财政部和中国人民银行将视情况不定期审查确认，并予以公布。

請人民銀行各分行、營業管理部將此文轉發轄內外各
銀行。

各省、自治区、直辖市注册会计师协会将此文转发给
内属各从事金融相关审计业务的会计师事务所。

附件：首批核准从事金融相关会计业务的会计师事务所名单

(此頁先正文)



主题词：金融监管 机构管理 通兑

地址：中国工商银行总行
电话：010-68558888

地址：上海南京路100号
 电话：22222222
 电报：22222222

[Downloaded from ascelibrary.org by University of California, San Diego on 06/06/14. Copyright ASCE. For personal use only; all rights reserved.](#)



首批获准从事金融相关审计
业务的会计师事务所名单
(按登记排序)

上海万隆众天会计师事务所

上海上会会计师事务所

上海大華會計師事務所

上海东岳会计师事务所

上海立信长江会计师事务所

上海立信会计师事务所

大連華信會計師事務所

山东正源和信会计师事务所

山東省社會科學院

1. 本行在 2014 年 12 月 31 日

上海立信会计出版社

廣東省地方志編纂委員會

一、本局为便利纳税人，特在办税大厅设立“纳税咨询台”，由税务人员负责解答纳税人的疑问。

0 5 1 0 1 5 2 0 2 5 3 0 3 5 4 0 4 5 5 0 5 5 6 0 6 5 7 0 7 5 8 0 8 5 9 0 9 5 1 0 0

— 100 —

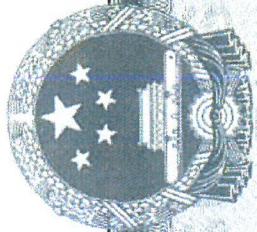
100

10

100

100





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

名称

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务。
【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】

出资额 人民币15900.0000万元整

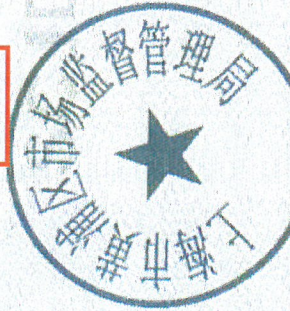
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描该码, 市场主体可便捷地查验更多经营信息, 验证更多应用服务。

仅供出报告使用, 其他无效



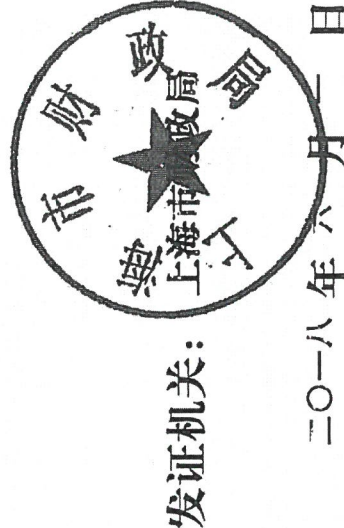
登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247

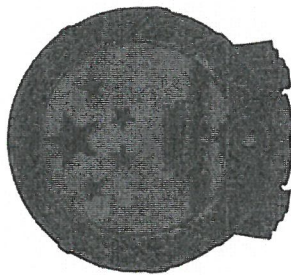
说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓 名	杨宝萱
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1979-10-29
Date of birth	
工 作 单 位	立信会计师事务所（特殊普通 合伙）青岛分所
Working unit	
身 份 证 号 码	360111197910290106
Identity card No.	

证书编号: 37020080056
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 11 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2018 年

注册会计师
年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会
2017 年
注册会计师
年检合格专用章

2017 年 02 月 16 日

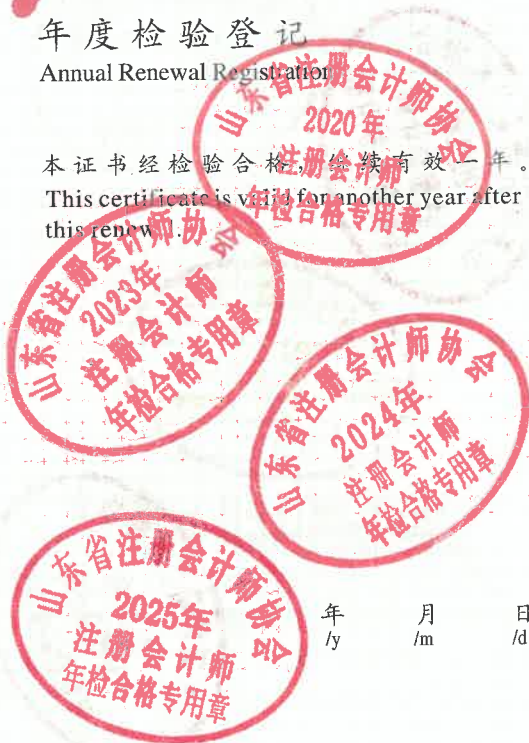
山东省注册会计师协会
2019 年
注册会计师
年检合格专用章

山东省注册会计师协会
2022 年
注册会计师
年检合格专用章

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.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

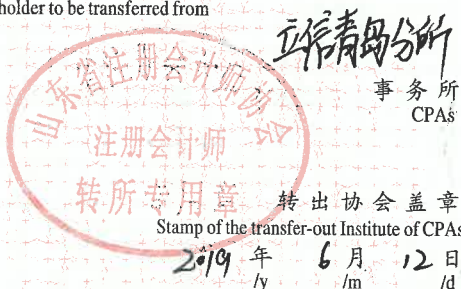
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to





姓 名 刘运刚
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1986-12-12
Date of birth
工 作 单 位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
Working unit
身 份 证 号 码 371323198612121738
Identity card No.



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: 110001670581
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 12 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d

112

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

中关华(山东分所)



事务所
CPAs

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

2014年 7 月 18 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

立信(青岛分所)



事务所
CPAs

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

2014年 7 月 18 日
/y /m /d

113