

关于金发科技
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：金发科技股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：020-38396233

金发科技股份有限公司
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[2024]第 ZC10366 号

BD
事务
文



金发科技股份有限公司

截止 2023 年 12 月 31 日

关于金发科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

目 录	页 码
一、关于金发科技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	1-2
二、附件	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	
三、事务所执业资质证明	





关于金发科技股份有限公司
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[2024]第 ZC10366 号

金发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了金发科技股份有限公司(以下简称“金发科技”)2023 年度的财务报表，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 2024 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZC10364 号的无保留意见审计报告。

金发科技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 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是金发科技管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计金发科技 2023 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。

为了更好地理解金发科技 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供金发科技为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



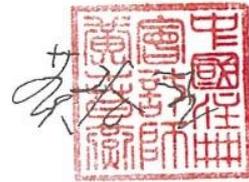


立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：黄春燕



中国注册会计师：周丽婉



中国·上海

2024年4月26日



附表 2

关于金发科技

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
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	/									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
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
控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	/									经营性 往来
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业	成都金发科技 新材料有限公 司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	23,116,264.56	396,881,394.60		160,924,014.32	259,073,644.84	往来 款	非经营 性往来
	成都金发科技 孵化器有限公 司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	251,193,312.13	71,921,120.51	2,586,372.87	8,000,000.00	317,700,805.51	往来 款	非经营 性往来
	广东金发科技 有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	1,417,890,797.47	675,807,370.33		1,037,223,877.94	1,056,474,289.86	往来 款	非经营 性往来
	广东金发医疗 科技有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	200.00	100,000,000.00		100,000,000.00	200.00	往来 款	非经营 性往来
	广州金发碳纤 维新材料发展 有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	42,693,126.60	268,080,245.85		18,020,788.40	292,752,584.05	往来 款	非经营 性往来
	广州萝岗金发 小额贷款股份 有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	17,091,275.68	54,653.59		5,000,000.00	12,145,929.27	往来 款	非经营 性往来
	海南金发科技 有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款	112,165,133.74	444,439,568.82		334,241,873.00	222,362,829.56	往来 款	非经营 性往来
	金发环保科技 有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应收 款		60,784,922.80		55,000,000.00	5,784,922.80	往来 款	非经营 性往来

	法人									
广州金发绿可木塑科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25,111,558.09					25,111,558.09	往来款	非经营性往来
江苏金发环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,000,000.00			10,000,000.00	0.00	往来款	非经营性往来
江苏金发再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		22,950,002.70			20,000,000.00	2,950,002.70	往来款	非经营性往来
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (VIETNAM) COMPANY LIMITED	子公司及其控制的法人	其他应收款		21,305,400.00	5,638.56		57,300.00	21,253,738.56	往来款	非经营性往来
辽宁金发科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,624,523,067.20	1,854,180,522.26	8,452,092.74	3,383,724,015.53		103,431,666.67	往来款	非经营性往来
Kingfa Science & Technology (USA), INC	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,840,987.22					5,840,987.22	往来款	非经营性往来
宁波金发新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	944,651,181.33	1,256,264,210.39	32,827,777.74	915,172,101.55		1,318,571,067.91	往来款	非经营性往来
宁波万华石化投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	150,027,391.88					150,027,391.88	往来款	非经营性往来
宁波银商投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	325,296,235.59					325,296,235.59	往来款	非经营性往来
清远美今新材	子公司及	其他应收	95,075,449.56	380,000.00			18,380,000.00	77,075,449.56	往来	非经营

	料科技有限公司	其控制的法人	款						款	性往来
	上海金发科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	314,777,083.00	265,021,505.40		192,028,218.43	387,770,369.97	往来款	非经营性往来
	香港金发发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		977,545,000.00		800,477,500.00	177,067,500.00	往来款	非经营性往来
	珠海金发生物材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	308,141,315.67	926,636,506.33		263,482,522.33	971,295,299.67	往来款	非经营性往来
	珠海万通特种工程塑料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	782,096,680.20		717,290,300.00	64,806,380.20	往来款	非经营性往来
	KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH	子公司及其控制的法人	其他应收款	809,908.61	104,189.74	847,032.22	50,648.62	1,710,481.95	往来款	非经营性往来
	Kingfa Science & Technology (India) Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,996,476.21	538,497.06		1,507,305.64	5,027,667.63	往来款	非经营性往来
	广州金发科技孵化器有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,420.91			22,420.91	0.00	往来款	非经营性往来
关联自然人	/									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	高金富恒集团有限公司	董监高附属企业	应收账款	0.00	500.00			500.00	商务收入	经营性往来
	广东粤商高新科技股份有限公司	联营企业	应收账款	244,800.00	247,200.00		492,000.00	0.00	提供劳务	经营性往来
	广州毅昌科技	董监高附	应收账款	20,781,156.12	64,343,323.87		73,949,865.17	11,174,614.82	销售货	经营性

股份有限公司	属企业								物	往来
四川东材科技集团股份有限公司	董监高附属企业	应收账款	6,615.00	15,652,101.20		13,871,607.96	1,787,108.24		销售货物	经营性往来
长沙高鑫房地产开发有限公司	董监高附属企业	应收账款	15,830.03				15,830.03		销售货物	经营性往来
北京高盟新材料股份有限公司	董监高附属企业	其他应收款	38,240.22	60,073.17		97,786.73	526.66		房租、水电费	经营性往来
宁波亚沛斯化学科技有限公司	合营企业	其他应收款	28,760.76	187,387.90		190,014.02	26,134.64		水费	经营性往来
广东粤商高新科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	60,567.00	281,019.60		107,586.60	234,000.00		房租、水电费	经营性往来
宁波亚沛斯化学科技有限公司	合营企业	预付款项	38,802,127.80	562,254,014.84		566,109,507.18	34,946,635.46		采购材料	经营性往来
宁波戚家山化工码头有限公司	联营企业	预付款项		20,000,000.00		17,110,153.22	2,889,846.78		采购材料	经营性往来
广州毅昌科技股份有限公司	董监高附属企业	预付款项	130,200.00	1,513,400.00		434,000.00	1,209,600.00		采购设备	经营性往来
广州毅昌科技股份有限公司	董监高附属企业	应收票据	34,648,248.82	59,708,140.78		66,375,249.69	27,981,139.91		销售货物	经营性往来
四川东材科技集团股份有限公司	董监高附属企业	应收票据	20,000.00	9,621,278.09		7,417,412.28	2,223,865.81		销售货物	经营性往来
四川东材科技集团股份有限	董监高附属企业	应收票据	10,000.00	8,311,947.10		8,321,947.10	0.00		销售货物	经营性往来

	公司									
总计	/	/	/	5,759,209,731.20	8,877,172,177.13	44,718,914.13	8,795,080,016.62	5,886,020,805.84	/	/