

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
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[2023]第 ZC10233 号

BDO立信
事务所(特殊
文件骑

金发科技股份有限公司

截止 2022 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[2023]第 ZC10233 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”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZC10231 号的【无保留意见】审计报告。

金发科技股份有限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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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、合法和完整是金发科技股份有限公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计金发科技股份有限公司 2022 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股份有限公司 2022 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股份有限公司为披露 2022 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：张宁(项目合伙人)



中国注册会计师：何慧华



中国·上海

2023 年 4 月 21 日



附表 2

关于金发科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占 用资金的利 息(如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末占 用资金余额	占用形 成原因	占用 性质
现大股东 及其附属 企业										非经 营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东 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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往 来资金的利 息(如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形 成原因	往来 性质

大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司及其附属企业	Kingfa Science & Technology (India) Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,996,476.21				5,996,476.21	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	113,122,969.65	135,483,969.61	2,586,372.87		251,193,312.13	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	2,338,025,153.10	1,447,433,641.77		2,367,567,997.40	1,417,890,797.47	往来款	非经营性往来
	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
	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	54,817,115.06	1,775,724.89		13,899,713.35	42,693,126.60	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	46,336,047.09	166,119.34		29,410,890.75	17,091,275.68	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	30,600.00			30,600.00	0.00	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	150,027,291.88	100.00			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
	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	56,014,418.55	685,094,471.54		432,967,574.42	308,141,315.67	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	-181,815,107.07	1,749,358,114.19		622,891,825.79	944,651,181.33	往来款	非经营性往来
	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	1,556,074.46	269,342,566.45		247,782,376.35	23,116,264.56	往来款	非经营性往来
	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	423,033,969.45	361,743,113.55		470,000,000.00	314,777,083.00	往来款	非经营性往来
	清远美今新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-6,998.58	95,082,448.14			95,075,449.56	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	3,335,002.72	416,038,106.02		307,207,975.00	112,165,133.74	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	6,362.50	92,809.98		76,751.57	22,420.91	往来款	非经营性往来
	珠海金发供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-2,202,769.83	22,928,170.29		20,725,400.46	0.00	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	2,536,022.13	689,546,631.82		692,082,653.95	0.00	往来款	非经营性往来
	武汉金发科	子公司及	其他应	-49,737,992.96	71,938,497.08		22,200,504.12	0.00	往来款	非经

	技有限公司	其控制的法人	收款							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		2,268,042,027.18	56,483,790.02	700,002,750.00	1,624,523,067.20	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
	KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH	子公司及其控制的法人	其他应收款			809,908.61		809,908.61	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		270,000,000.00		269,999,800.00	200.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										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	广州毅昌科技股份有限公司	董监高附属企业	应收账款	16,172,965.39	71,076,200.62		66,468,009.89	20,781,156.12	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	218,411.59	1,892,636.70		2,104,433.29	6,615.00	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附	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

属企业										
其他关联方及其附属企业	广东粤商高新科技股份有限公司	联营企业	应收账款		492,000.00		247,200.00	244,800.00	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广东正茂精机有限公司	董监高附属企业	应收账款	399,684.00			399,684.00	0.00	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	24,689.32	166,319.62		152,768.72	38,240.22	房租、水电费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁波亚沛斯化学科技有限公司	合营企业	其他应收款		129,122.84		100,362.08	28,760.76	水费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广东粤商高新科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		160,390.91		99,823.91	60,567.00	房租、水电费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁波亚沛斯化学科技有限公司	合营企业	预付款项	32,186,006.95	425,693,855.99		419,077,735.14	38,802,127.80	采购材料	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广州毅昌科技股份有限公司	董监高附属企业	其他反映占用实质科目	651,828.80	310,200.00		831,828.80	130,200.00	采购设备	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广州毅昌科技股份有限公司	董监高附属企业	应收票据	27,082,473.07	100,755,171.27		93,189,395.52	34,648,248.82	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	278,634.71	466,006.30		724,641.01	20,000.00	销售货物	经营性往来
其他关联	四川东材科	董监高附	应收账		1,602,742.01		1,592,742.01	10,000.00	销售货	经营

方及其附 属企业	技集团股份 有限公司	属企业	款						物	性往 来
总计	/	/	/	3,388,512,951.90	9,092,652,145.33	59,880,071.50	6,781,835,437.53	5,759,209,731.20	/	/