



## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

金禄电子科技股份有限公司  
容诚专字[2025]510Z0023 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于金禄电子科技股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]510Z0023 号

金禄电子科技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金禄电子科技股份有限公司（以下简称金禄电子公司）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 28 日出具了容诚审字[2025]510Z0036 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，金禄电子公司管理层编制了后附的金禄电子科技股份有限公司 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（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、完整是金禄电子公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计金禄电子公司 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。除了对金禄电子公司实施 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。为了更好地理解金禄电子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。

本专项说明仅供金禄电子公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：金禄电子科技股份有限公司 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。

(此页无正文，为金禄电子科技股份有限公司容诚专字[2025]510Z0023号专项报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_  
林志忠

中国注册会计师：\_\_\_\_\_  
许玉霞

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_  
张鹏鹤

2025年3月28日

附件:



编制单位: 金禄电子科技股份有限公司

**金禄电子科技股份有限公司**  
**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 020121	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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(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
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
								-		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
								-		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	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
								-		
								-		
上市公司的子公司及其附属企业	湖北金禄科技有限公司	全资子公司	应收账款		424.42		243.65	180.77	购销业务	经营性往来
	湖北金禄科技有限公司	全资子公司	其他应收款		43.89		30.93	12.96	购销资产	经营性往来
	凯美诺科技投资控股有限公司	全资子公司	应收账款	8,937.31	20,018.91		22,680.02	6,276.20	购销业务	经营性往来
其他关联方及其附属企业								-		
								-		
								-		
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,937.31</b>	<b>20,487.22</b>	<b>-</b>	<b>22,954.60</b>	<b>6,469.93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

公司法定代表人:

李俊林
继本子

主管会计工作的负责人:

张双玲

会计机构负责人:

张双玲



统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本)(5-1)



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(特殊普通合伙)

出 资 额 8336.5 万元

类 型 特殊普通合伙企业

成 立 日 期 2013 年 12 月 10 日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 棚外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登 记 机 关



2024 年 12 月 06 日



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
名称:

名

首席合伙人:肖厚发

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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

证书序号: 0011869

## 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

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



<p>THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS</p> <p>中国注册会计师协会</p>		<p>证书编号： No. of Certificate</p> <p>110101560122</p> <p>批准注册协会： Authorized Institute of CICPA</p> <p>福建省注册会计师协会</p>	<p>发证日期： Date of Issuance</p> <p>2014 年 08 月 13 日 /y /m /d</p> <p>2021 年 6 月换发</p>	<p>许玉霞 (110101560122), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协 [2021] 268号。</p> <p></p> <p></p>
<p>姓名：许玉霞</p> <p>性别：女</p> <p>出生日期：1988-10-12</p> <p>工作单位：容诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 广州分所</p> <p>身份证号码：35032119881012078X</p> <p>身份证号码：Identity card No.</p> <p></p> <p></p> <p></p> <p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>许玉霞 (110101560122)</p> <p>日 月 年 /d /m /y</p>				

