

关于湖南天雁机械股份有限公司
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：湖南天雁机械股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827624

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]25222号

湖南天雁机械股份有限公司全体股东：

我们审计了湖南天雁机械股份有限公司（以下简称“湖南天雁公司”）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年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和以及财务报表附注，并于2024年4月19日签署了“天职业字[2024]24647号”的标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，湖南天雁公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖南天雁公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，湖南天雁公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解湖南天雁公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



附表 2

关于湖南天雁机械股份有限公司

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 年年初占用资金余额 | 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 |
| | | | | | | | | | | 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 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 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 | 2023 年年初往来资 | 2023 年度往来累计 | 2023 年度往来资金 | 2023 年度偿还累计 | 2023 年期末往来资 | 往来形成原因 | 往来性质 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|---|--------|
| 附属企业 | | | | | | | | | | 往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 29,972.30 | 35,156.41 | 364.76 | 26,807.50 | 38,685.97 | / | / |

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

(特殊普通合伙)

路19号68号楼A-1和

照



金额 148.00万元

日期 2012年03月05日

经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-1区域

登记机关



2023年07月13日

国家市场监督管理总局制

国家市场监督管理总局制

2.

一年，
for another year after



2015年12月



电话: 800

ICCPA#: 110181504020



2017年3月15日

姓名: 顾律
Full name: 顾律
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1978-09-25
Date of birth: 1978-09-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 152104183000255928
Identity card No.: 152104183000255928



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017年3月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2017年3月15日



姓名: 王全福
Full name: 王全福
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-12-18
Date of birth: 1985-12-18
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

0181000133

天职国际会计师事务所

2017年3月15日