

关于深圳市科思科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳市科思科技股份有限公司

审计单位：北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：86（10）6827 8880

深圳市科思科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京大华核字[2024]00000123 号

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

深圳市科思科技股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深圳市科思科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



北京大华国际会计师事务所

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市西城区阜成门外大街 31 号五层 519A [100071]
电话: 86 (10) 6827 8880 传真: 86 (10) 6823 8100

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000123 号

深圳市科思科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市科思科技股份有限公司(以下简称科思科技)2023年度财务报表,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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月25日签发了北京大华审字[2024]00000458号无保留意见意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)》的规定,就科思科技编制的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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是科思科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科思科技2023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，在所有重大方面未发现不一致。除了对科思科技实施 2023 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。为了更好地理解科思科技 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市科思科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李俊



(项目合伙人)

李俊

中国注册会计师：

聂美容



聂美容

二〇二四年四月二十五日

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

编制单位：深圳市科思科技股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	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
大股东及其附属企业										
	深圳高芯思通科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,481.87	7,811.94	100.04		11,393.85	借款	非经营性往来
	陕西智云防务科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23.90				23.90	代付及补充流动资金	非经营性往来
	西安科思芯智能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,126.19				6,126.19	补充流动资金	非经营性往来
	北京中科思创云智能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.31	1,000.93		1.31	1,000.93	借款	非经营性往来
	北京中科思创云智能科技有限公司	子公司及其控制的法人	一年期内的非流动资产	106.25		31.50		137.75	借款利息	非经营性往来
	北京科思融新科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,514.98	24.74		1,539.72	借款及资产转让	非经营性往来
	江苏智电达车载系统有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,600.00	22.06		1,622.06	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				9,739.52	11,927.85	178.34	1.31	21,844.39		





营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982

名称 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 杨雄

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、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 740万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



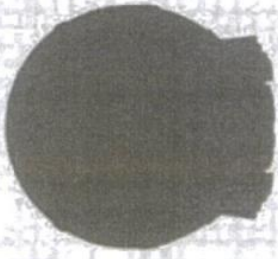
扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



2023年11月28日

登记机关

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：杨雄
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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
 行政服务专用章

2023年12月17日



中华人民共和国财政部制



姓名 聂美容
 Full name 聂美容
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1974年09月04日
 Date of birth 1974年09月04日
 工作单位 亚太中汇会计师事务所贵州分所
 Working unit 亚太中汇会计师事务所贵州分所
 身份证号码 522424197409041501
 Identity card No. 522424197409041501



证书编号: 110002100031
 No. of Certificate 110002100031
 批准注册协会: 贵州省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 贵州省注册会计师协会
 发证日期: 2005年12月20日
 Date of Issuance 2005年12月20日



年度检验登记 2016
 Annual Renewal Registration 2016
 年度检验登记 2016
 Annual Renewal Registration 2016

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



年度检验登记 2017
 Annual Renewal Registration 2017
 年度检验登记 2017
 Annual Renewal Registration 2017

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

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
 转出: 亚太中汇会计师事务所
 转入: 大华国际(集团)有限公司
 2013. 9. 21
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 亚太中汇会计师事务所
 贵州分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年11月6日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 贵州分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月6日

附表 2

关于深圳市科思科技股份有限公司

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										
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	2023 年期初往来	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

其他关联方及其 附属企业										
总计	/	/	/	9,739.52	11,927.85	178.34	1.31	21,844.39	/	/