

关于苏州科达科技股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

天衡专字(2023) 00832 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



**关于苏州科达科技股份有限公司 2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

天衡专字(2023) 00832 号

苏州科达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了苏州科达科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2023) 01666 号标准审计报告。

根据《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》等有关规定，贵公司编制了后附的《上市公司 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》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一： 上市公司 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



2023 年 4 月 27 日

中国注册会计师： 游世秋



中国注册会计师： 范昭军



附件一

苏州科达科技股份有限公司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

编制单位：苏州科达科技股份有限公司

人民币单位：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<br>的关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2022年年初占用资<br>金余额 | 2022年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2022年度偿还累计发<br>生金额 | 2022年期末占用资金<br>余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 大股东及其附属企业      |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 小计             |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 前大股东及其附属企业     |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 小计             |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 其他关联资金往来       |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 大股东及其附属企业      |                     |                 |                 |                   |                          |                    |                   |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 北京中亦州信息技术有限公司       | 控股子公司           | 其他应收款           | 195.55            | 0.03                     | 0.03               | 195.55            | 暂借款    | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 苏州科达系统集成有限公司        | 全资子公司           | 其他应收款           | -                 | 242.99                   | 10.49              | 232.50            | 暂借款    | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 非宁满族自治县拓智智慧城市科技有限公司 | 控股子公司           | 其他应收款           | 2,210.71          | 2,157.98                 | 2,466.55           | 1,902.13          | 暂借款    | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 南宁科达科技开发有限公司        | 全资子公司           | 其他应收款           | -                 | 186.85                   | 4.16               | 182.68            | 暂借款    | 非经营性占用 |
| 总计             |                     |                 |                 | 2,406.26          | 2,487.85                 | 2,481.23           | 2,512.87          |        |        |

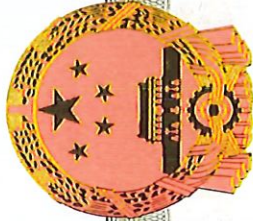
公司法定代表人：陈冬根

主管会计工作负责人：姚桂根

会计机构负责人：郑学利







# 营业执照

(副本)

编号 320100000202303010081

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；企业管理；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；（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）



登记机关

2023年 03月 01日





会计师事务所

执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

系财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



证书序号: 0012336

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》。

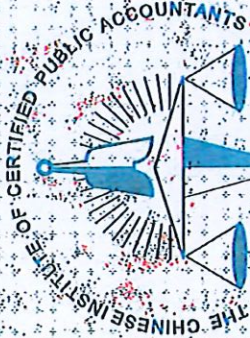
发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制





游世秋(320000100025)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名 游世秋  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1971-07-04  
Date of birth  
工作单位 江苏天衡会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 321102710704041  
Identity card No.



游世秋(320000100025)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

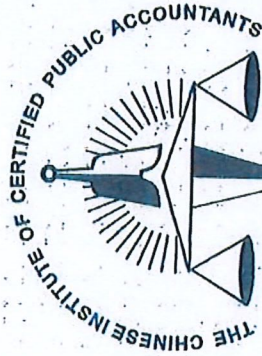


游世秋(320000100025)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



年 月 日  
/y /m /d





中国注册会计师



证书编号: 320000100257  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 01 月 20 日  
Date of Issuance

范昭军

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

男

1992-11-24

天衡会计师事务所(普通合伙)

340521199211246210



## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



范昭军(320000100257)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年

月

日