

北京时代正邦科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况审核报告

大信专审字[2024]第 1-02345 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2024]第 1-02345 号

北京时代正邦科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京时代正邦科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具大信审字[2024]第 1-02695 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《挂牌公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》以及《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2023年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十八日



挂牌公司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

编制单位：北京时代正邦科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	广州正邦鑫盛科技有限公司	控股子公司	应收账款	107.40	61.40			168.80	销售商品	经营性
	深圳通达信雅信息技术有限公司	全资子公司	应收账款		59.43		33.63	25.80	提供服务	经营性
	上海邦玖科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.39				0.39	提供服务	经营性
	上海邦玖科技有限公司	全资子公司	应付账款	58.55	181.62		192.65	47.52	提供服务	经营性
	广州正邦鑫盛科技有限公司	控股子公司	应付账款	0.93				0.93	销售商品	经营性
	深圳通达信雅信息技术有限公司	全资子公司	合同负债		63.17			63.17	提供服务	经营性
关联自然人										



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	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
其他关联人及其附属企业										
总计				167.27	365.62		226.28	306.61		

注：本公司 2023 年度未发生控股股东及其他关联方占用资金的情况；本表经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



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
更加便捷服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

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, 出具有关审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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。)

注册资本 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

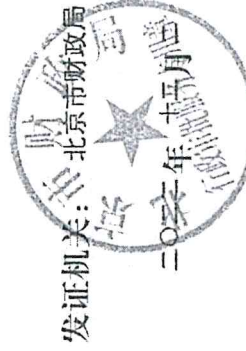
国家市场监督管理总局监制

特殊普通合伙
专用章

证书序号: 0017384

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，应当向发证部门申请换发。
- 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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谢泽敏
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010141
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期: 2011年09月09日

大信北京时代正邦科技股份有限公司2023年年度审计报告



姓名：谢京
证书编号：100000362566

证书编号：100000362566
No. of Certificate

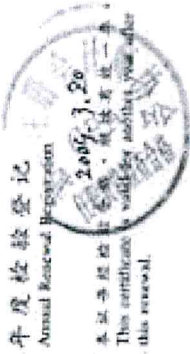
批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年8月1日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书检验合格
This Certificate is qualified for another year after this renewal.



北京注册会计师协会
2007年度年检合格

北京注册会计师协会
2009年度年检合格



姓名：谢京
性别：男
出生日期：1971年2月22日
工作单位：利安达会计师事务所
身份证号码：110101197102224515
Identity card No.

同意换证
Agree to holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

谢京
2009年9月28日

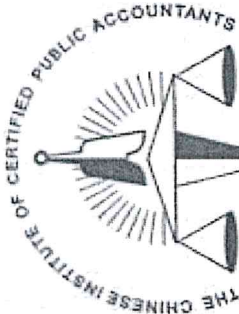
利安达会计师事务所
2009年9月28日

北京注册会计师协会
2007年度年检合格

注意：本证书检验合格，准予注册。如发生工作单位变更，应在本证书有效期内，向北京市注册会计师协会申请办理变更手续。逾期不办，视为自动注销。本证书检验合格，准予注册。如发生工作单位变更，应在本证书有效期内，向北京市注册会计师协会申请办理变更手续。逾期不办，视为自动注销。

1. Where practicable, the CPA shall show the client due consideration when increasing...
2. This certificate shall be conclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall notify the Institute to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of any irregularities related to the competent Institute of CPAs, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs through the appropriate channels.





仅供北京时代正邦科技股份有限公司2023年度审计报告之附件使用



姓名 曹园
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1989-11-24
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 130682198911246021
 Identity card No. _____

北京时代正邦科技股份有限公司

发证日期: 2018年07月16日
 Date of Issuance

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101410524
 No. of Certificate

姓名: 曹园
 证书编号: 110101410524

This certificate is valid for another year after this renewal.



2023年度审计报告
 Annual Report

请扫描此二维码并输入报告编号一字

年 月 日