

上海科特新材料股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011010674号

大华会计  
骑缝

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。  
报告编码：京24LDZR93R3



上海科特新材料股份有限公司  
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、	上海科特新材料股份有限公司 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



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024] 0011010674 号

### 上海科特新材料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》审计了上海科特新材料股份有限公司（以下简称上海科特公司）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18日签发了大华审字[2024] 0011000297号无保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司2023年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发[2023]130号），就上海科特公司编制的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、合法性及完整性是上海科特公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海科特公司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。除了对上海科特公司实施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。为了更好地理解上海科特公司 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：上海科特新材料股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

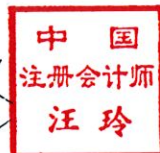


中国注册会计师：



张翎

中国注册会计师：



汪玲

二〇二四年四月十八日





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：上海科特新材料股份有限公司		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年度偿还发生金额	2023年期末占用资金余额	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	
小计	-	-	-							非经营性占用	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用	
小计	-	-	-							非经营性占用	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
小计	-	-	-							非经营性占用	
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
	深圳市沃尔核材股份有限公司	控股股东	应收账款	45.28	554.74		599.62	0.40	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	常州市沃尔核材有限公司	控股股东的其他附属企业	应收账款	5.07			5.07	-	销售款	经营性往来	
	常州市国电聚龙电气技术有限公司	控股股东的其他附属企业	应收票据	10.00			10.00	-	销售款	经营性往来	
挂牌公司的子公司及其附属企业	无										
其他关联方及其附属企业											
总计	-	-	-	60.35	554.74	-	614.69	0.40		-	







# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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。



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 梁春

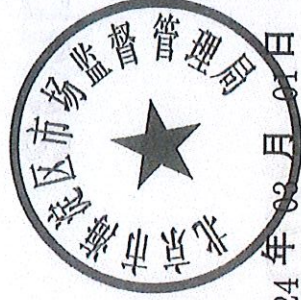
经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

出具审计报告；验资；清算；审计；税务咨询；代理记账；资产评估；企业管理咨询；法律、法规、规章规定许可的其他经营活动；依照国家有关规定开展经营活动；法律法规禁止和限制类项目的经营活动。



2024年08月01日

登记机关



证书序号: 0000093

# 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》。

**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: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

发证机关:



二〇一七年 十一月 七日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name	张娟 Zhang Juan
性别 Sex	女 Female
出生日期 Date of birth	1973-01-11
工作单位 Working unit	瑞隆会计师事务所(特殊普通合伙) Ruilong Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码 Identity card No.	522101720111162




年度检验登记  
Annual Renewal Registration



继续有效一年。  
or another year after

领取的年检二维码





证书编号: No. of Certificate	440300480028
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	深圳市注册会计师协会 Shenzhen Institute of CPAs
发证日期: Date of Issuance	2000 年 07 月 18 日 /y /m /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021 年 11 月 30 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021 年 11 月 30 日  
/y /m /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



，继续有效一年。  
for another year after

汪玲的年检二维码

名 汪玲  
Full name

性 女  
Sex

出生日期 1986-10-20  
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码 362201198610202887  
Identity card No.




证书编号: 110101301075  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 30 日  
Date of Issuance

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所 事务所  
(特普) 深圳分所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 11 月 30 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所 事务所  
(特普) 深圳分所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 11 月 30 日  
y m d