

关于科理咨询（深圳）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

中兴财光华审专字（2024）第 327018 号



目 录

关于科理咨询（深圳）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

科理咨询（深圳）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



关于科理咨询（深圳）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

中兴财光华审专字（2024）第 327018 号

科理咨询（深圳）股份有限公司全体股东：

我们接受科理咨询（深圳）股份有限公司（以下简称“科理咨询股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了科理咨询股份公司 2023 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2023 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 327036 无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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），科理咨询股份公司编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是科理咨询股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科理咨询股份公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对科理咨询股份公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科理咨询股份公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供科理咨询股份公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：科理咨询股份公司 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





中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年4月24日





科理咨询(深圳)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

编制单位: 科理咨询(深圳)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	占用方与挂牌公司的关联关系	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
现大股东及其附属企业										
小计				0.00	0.00		0.00	0.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	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年度往来资金的利息(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
大股东及其附属企业										
挂牌公司的子公司及其附属企业	科理创智科技(天津)有限公司	子公司	其他应付款	60.72	12.37			73.09	应付代垫往来款	非经营性占用
	科理创智科技(天津)有限公司	子公司	其他应收款	200.00	300.00		200.00	300.00	应收股利	非经营性占用
	科理乐达创意科技(深圳)有限公司	子公司	其他应收款		8.00			8.00	应收代垫往来款	非经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				260.72	320.37	0.00	200.00	381.08		

本表已于2024年04月24日获董事会批准。

法定代表人:

白崎

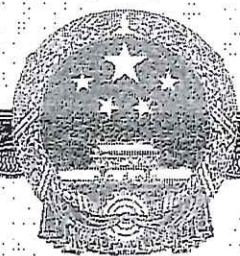
主管会计工作负责人:

白崎

会计机构负责人:

白乾





统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本)(5-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息。体验更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3770万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月13日

执行事务合伙人 姚庚春,王凤岐,丁亚轩,杨海龙

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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,出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定的其他审计业务;代理记账;房屋租赁;税务咨询;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;代理记账以及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。)

与原件一致

登记机关



2023年08月08日

证书序号: 0000187

说明

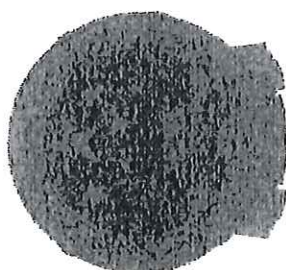
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

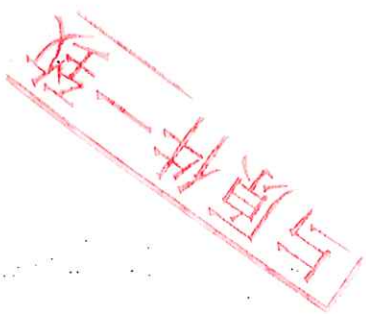
经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日





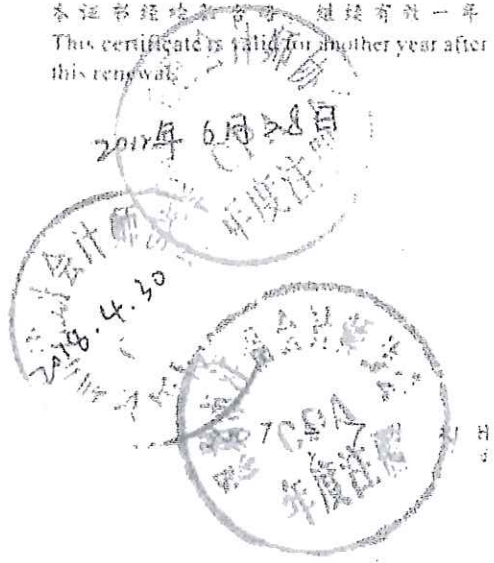
姓名: 高永海
 Full name: Gao Yonghai
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1978.05.20
 Date of birth: 1978.05.20
 工作单位: 北京中审会计师事务所有限公司深圳分公司
 Working unit: Beijing Zhongshen Accounting Firm Co., Ltd. Shenzhen Branch
 身份证号: 150102197805201114
 Identity card No.: 150102197805201114



与原件一致

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.



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.





姓名	吴海
性别	男
出生日期	1972-05-10
工作单位	中联会计师事务所深圳分所
Working unit	深圳
身份证号码	410102720510100
Identity card No.	



正本



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.



310003690067
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110003690067
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: 2019 年 06 月 05 日
Date of Issuance / /

