

关于科海电子股份有限公司 控股股东、实际控制人 及其关联方资金占用情况 汇总表的专项审核报告

众环专字(2025)1600046号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

关于科海电子股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2025)1600046 号

科海电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了科海电子股份有限公司(以下简称“科海电子公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是科海电子公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计科海电子股份有限公司2024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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解科海电子公司2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

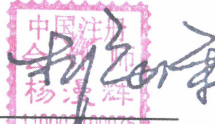
审核报告第1页共2页



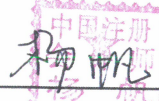
本审核报告仅供科海电子股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：


杨漫辉
110000100076

中国注册会计师：


杨帆
110000100112

中国·武汉

二〇二五年四月十八日



附表:

2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位: 科海电子股份有限公司

资金占用方名称

与占用方与公司的
关系

计科目

期初占用资金
余额

报告期末占用累计发生
金额（不含利息）

报告期末占用资金
利息（如有）

后期偿还累计
发生额

未占用资金
余额

占用形成原因

會計

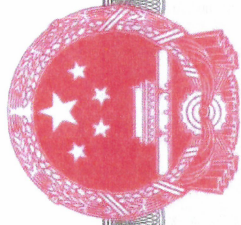
公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

沈轅





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

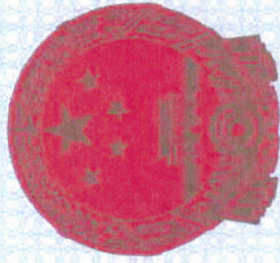
经营范围

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；基本建设年度财务审计；基本建设决算（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）



登记机关

2025年1月17日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 杨漫辉
Sex: 男
Date of Birth: 1975-05-24
工作单位: 亚太中汇会计师事务所云南分所
身份证号: 530103197505243911
Identity card No.



证书编号: 110002100076
No. of Certificate
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008 年 6 月 18 日
Date of Issuance

年度检验
Annual Renewal

本证书经
This certifi
this renewal.

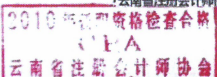


2009 年 3 月 3 日

杨漫辉(110002100076)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



杨漫辉 110002100076
this renewal.



杨漫辉(110002100076)
您已通过2019年任职资格审查
云南省注册会计师协会



杨漫辉(110002100076)
您已通过2020年任职资格审查
云南省注册会计师协会



2012 年 3 月 3 日



有效一年, after
this renewal. ther year after



2012 年 3 月 18 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2013 年 3 月 26 日

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

亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 7 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

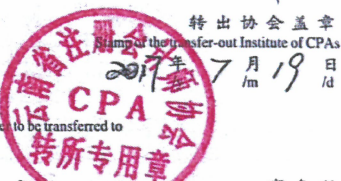
中审亚太会计师事务所有限公司云南分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 7 月 16 日

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

中审亚太会计师 事务所
云南分所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 7 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师 事务所
云南亚太分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 7 月 19 日



证书编号: 420100050112
No. of Certificate
批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 04 月 25 日
Date of Issuance



姓名 杨帆
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-01-05
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)-云南亚太分所
Working unit
身份证号码 452702198901050391
Identity card No.



登记
Registration



杨帆(420100050112) 合格, 2022杨帆
已通过2021年年检合格检查
云南省注册会计师协会 is valid for another year after

2023杨帆



杨帆 420100050112

年 月 日
/y /m /d

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 月 日
/y /m /d