

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

江苏必得科技股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1246 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 关于江苏必得科技股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]230Z1246 号

江苏必得科技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审计准则审计了江苏必得科技股份有限公司（以下简称“必得科技”）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2025]230Z2766 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，必得科技管理层编制了后附的江苏必得科技股份有限公司 2024 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汇总表并保证其真实、准确、完整是必得科技管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计必得科技 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对必得科技实施 2024 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。为了更好地理解必得科技的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供必得科技年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏必得科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为江苏必得科技股份有限公司容诚专字[2025]230Z1246 号关于江苏必得科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王书彦

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

郑永强

2025 年 4 月 25 日

附件:

江苏必得科技股份有限公司  
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:元

| 编制单位：江苏必得科技股份有限公司 |                  |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 单位：元   |
|-------------------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称          | 占用力与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年初占用资金余额  | 2024年度占用累计发生金额(不含利息) | 2024年度占用资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年末占用资金余额  | 占用形成原因 | 占用性质   |
| 实际控制人及其附属企业       |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   | 小计               | —           | —           |               |                      |                   |                | -             | —      | —      |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   | 小计               | —           | —           |               |                      |                   |                | -             | —      | —      |
| 其他关联方及其附属企业       |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性占用 |
|                   | 小计               | —           | —           |               |                      |                   |                | -             | —      | —      |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年初往来资金余额  | 2024年度往来累计发生金额(不含利息) | 2024年度往来资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年末往来资金余额  | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | —      |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | —      |
|                   | 郑州必得交通设备有限公司     | 必得科技全资子公司   | 应收账款        | 15,448,321.83 | 15,568,346.04        |                   | 16,445,675.82  | 14,570,992.05 | 销售商品   | 经营性往来  |
|                   | 四川必得交通设备有限公司     | 必得科技全资子公司   | 应收账款        | 3,924,751.11  | 1,773,354.67         |                   | 4,020,000.00   | 1,678,105.78  | 销售商品   | 经营性往来  |
|                   | 长春必得交通设备有限公司     | 必得科技全资子公司   | 应收账款        | 55,126,806.62 | 32,421,975.10        |                   | 43,243,648.83  | 44,305,132.89 | 销售商品   | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业    | 北京合圣凯达轨道交通设备有限公司 | 必得科技全资子公司   | 应收账款        |               | 114,940.57           |                   | 26,896.34      | 88,044.23     | 销售商品   | 经营性往来  |
|                   | 北京京唐德信轨道交通设备有限公司 | 必得科技全资子公司   | 应收账款        |               | 176,334.50           |                   |                | 176,334.50    | 销售商品   | 经营性往来  |
|                   | 江阴海斯瑞交通装备有限公司    | 必得科技控股子公司   | 应收账款        |               | 613,413.84           |                   |                | 613,413.84    | 出租厂房   | 经营性往来  |
|                   | 郑州必得交通设备有限公司     | 必得科技全资子公司   | 其他应收款       |               | 24,000,000.00        |                   | 17,000,000.00  | 7,000,000.00  | 往来款    | 非经营性往来 |
|                   | 广东必得交通设备有限公司     | 必得科技全资子公司   | 其他应收款       |               |                      |                   | 187,450.00     | -             | 往来款    | 非经营性往来 |
| 关联自然人             | 北京合圣凯达轨道交通设备有限公司 | 必得科技全资子公司   | 其他应收款       |               | 174,661.46           |                   |                | 138,015.87    | 往来款    | 非经营性往来 |
|                   | 江阴必畅商贸有限公司       | 必得科技全资子公司   | 其他应收款       |               | 29,000,000.00        |                   | 13,750,000.00  | 15,250,000.00 | 往来款    | 非经营性往来 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性往来 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性往来 |
|                   |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业       |                  |             |             |               |                      |                   |                | -             |        | 非经营性往来 |
|                   | 总计               | —           | —           | —             | 103,843,026.18       | -                 | 94,673,670.99  | 83,994,700.62 | —      | —      |

公司法定代表人:

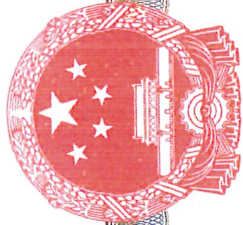
王昱群

主管会计工作的负责人:

张高良

会计机构负责人:

张高良



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



2025年 03月 05日

登记机关





会计师事务所

执业证书

名称： 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人： 刘维  
主任会计师：  
经营场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1  
幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式： 特殊普通合伙  
执业证书编号： 11010032  
批准执业文号： 京财会许可[2013]0067号  
批准执业日期： 2013年10月25日

业务报告附件专用  
（特殊普通合伙）  
容诚会计师事务所

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》。

证书序号：0022650

发证机关：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制





|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 姓名                | 王书彦                  |
| 性别                | 男                    |
| 出生日期              | 1988-02-10           |
| 工作单位              | 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所 |
| 身份证号码             | 371481198802100638   |
| Identity card No. |                      |





证书编号: 110100323851  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015-03-31  
Date of Issuance      年 /y      月 /m      日 /d

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.



年 /y      月 /m      日 /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 /y      月 /m      日 /d

|  |  |                                                                                                                                                                        |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  | 姓名: 郑永强<br>Full name: 郑永强<br>Sex: 男<br>Date of birth: 1991-08-24<br>Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所<br>Working unit: 安徽分所<br>Identity card No.: 341225199108240216 |  |
|  |  |                                                                                                                                                                        |  |

|                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 证书编号: 110100320555<br>No. of Certificate<br>批准注册协会: 安徽省注册会计师协会<br>Authorized Institute of CPAs<br>发证日期: 2020-08-12<br>Date of Issuance |  | 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration<br>本证书经检验合格, 继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal.<br> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                                                  |  |                                                                                                                              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration<br>本证书经检验合格, 继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal.<br> |  | 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration<br>本证书经检验合格, 继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal. |  |
| 年 /y 月 /m 日 /d                                                                                                                   |  | 年 /y 月 /m 日 /d                                                                                                               |  |