

关于北京键凯科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北京键凯科技股份有限公司

审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：+86 21 6141 8888

北京键凯科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(25)第 Q00659 号

北京键凯科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了北京键凯科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2024年12月31日合并及公司资产负债表,2024年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2025年4月29日签发了德师报(审)字(25)第 P00383 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》的要求,贵公司编制了后附的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确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2024年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司2024年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2024年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

(盖章)
中国(上海)

中国注册会计师:许朝晖

中国注册会计师:吴无逸

2025年4月28日



附表 2

关于北京键凯科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年 期初占用 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 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
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 期初往来 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 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	辽宁键凯科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	22,383.45	31.22	520.42	-	22,935.09	补充流动资金	非经营性往来
总计	/	/	/	22,383.45	31.22	520.42	-	22,935.09	/	/

注：于 2024 年，本公司与辽宁键凯科技有限公司签署补充协议，将原还款期限为 3 年且不计息的贷款转为每年按照年利率 2.325%进行还本付息，双方可根据实际需求续签合同。于 2024 年 12 月 31 日，上述款项全部计入其他应收款核算。

