

关于日海智能科技股份有限公司
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

天衡专字（2024）00404 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



关于日海智能科技股份有限公司
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

天衡专字（2024）00404 号

日海智能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了日海智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表，并于 2024 年 3 月 28 日出具了天衡审字（2024）00852 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》（证监会公告[2022]26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》的有关要求，贵公司编制了后附的 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



本专项审计报告仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件 1：日海智能科技股份有限公司 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



2024 年 3 月 28 日

中国注册会计师：陆德忠



中国注册会计师：朱健



附件1:

日海智能科技股份有限公司
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

单位:人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	年初占用资金余额	本期占用累计发生金额(不含占用资金利息)	本期占用资金利息	本期偿还累计发生金额	年末占用资金余额	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	无									
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
其他关联方及附属企业	无									
	总计									





附件1:

日海智能科技股份有限公司
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

单位:人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的关系	公司核算的会计科目	年初往来资金余额	本期往来累计发生金额(不含往来资金利息)	本期往来资金利息	本期末偿还累计发生金额	年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	珠海横琴九控商业保理有限公司	母公司之子公司	应收票据		5,000.00		606.26	5,000.00	往来款	非经营性往来	
	珠海横琴九控商业保理有限公司	母公司之子公司	其他流动资产	610.84			606.26	4.58	预付利息	经营性往来	
	珠海九州城市中央公园发展有限公司	母公司之孙公司	应收账款	236.36			230.09	6.27	工程服务	经营性往来	
	珠海九州城市中央公园发展有限公司	母公司之孙公司	合同资产	95.93				95.93	工程服务	经营性往来	
	小计			943.13	5,000.00	-	836.35	5,106.78			
	公司的子公司及其附属企业	日海通信服务有限公司	子公司	其他应收款	-	32,447.44		29,491.58	2,955.86	往来款	非经营性往来
		深圳日海瑞研智能科技有限公司	子公司	其他应收款	12,369.15	44,284.30		46,880.13	9,773.32	往来款	非经营性往来
		武汉日海新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	8,683.12	680.68		3,308.69	6,055.11	往来款	非经营性往来
		深圳海韵泰投资有限公司	子公司	其他应收款	3,111.38				3,111.38	往来款	非经营性往来
		深圳日海无线通信技术有限公司	子公司	其他应收款	1,938.64	120.00		368.51	1,690.13	往来款	非经营性往来
		深圳市海亦达投资有限公司	子公司	其他应收款	1,300.74	255.00		265.00	1,290.74	往来款	非经营性往来
		深圳日海振鹭科技有限公司	子公司	其他应收款	199.30	19.00			218.30	往来款	非经营性往来
		深圳海铭铜投资有限公司	子公司	其他应收款	12,198.00	8.00			12,206.00	往来款	非经营性往来
		日海智能终端有限公司	子公司	其他应收款	1,760.37	6,187.14		3,666.00	4,281.51	往来款	非经营性往来
深圳日海智慧城市科技有限公司		子公司	其他应收款	5,626.74	1,088.45		25.00	6,690.19	往来款	非经营性往来	
龙岗科技(上海)有限公司		子公司	其他应收款	3,713.27	11,308.63		14,723.80	296.09	往来款	非经营性往来	
日海艾拉物联网络科技有限公司		子公司	其他应收款	3,161.32			0.93	3,160.39	往来款	非经营性往来	
深圳日海物联网络科技有限公司		子公司	其他应收款	443.46	71,771.81		23,655.52	48,559.74	往来款	非经营性往来	
福建日海物联网技术有限公司		子公司	其他应收款	28.00				28.00	往来款	非经营性往来	
北京日海智能信息技术有限公司	子公司	其他应收款	422.70	946.47		1,083.27	265.90	往来款	非经营性往来		
深圳日海技术有限公司	子公司	其他应收款	341.80			57.90	283.90	往来款	非经营性往来		
珠海龙芯科技有限公司	子公司	其他应收款	2.98	100.00		102.98	-	往来款	非经营性往来		
深圳市爱邻居网络科技有限公司	子公司	其他应收款	19,900.28	55,563.32		75,463.60	-	往来款	非经营性往来		
深圳市爱邻居网络科技有限公司(有限合伙)	子公司	其他应收款	347.37	662.24		1,009.61	-	往来款	非经营性往来		
深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款	49,444.07				49,444.07	往来款	非经营性往来		
贵州日海捷森通信工程有限公司	子公司	其他应收款		2.76		0.38	2.38	往来款	非经营性往来		
日海智能设备(珠海)有限公司	子公司	其他应收款		63,298.87		46,398.93	16,899.93	往来款	非经营性往来		
芯讯通无线科技(上海)有限公司	子公司	其他应收款		24,256.61		23,075.54	1,181.07	往来款	非经营性往来		
重庆平湖通信技术有限公司	子公司	其他应收款		462.61		134.43	328.18	往来款	非经营性往来		
小计			124,992.69	313,461.33	-	269,711.81	168,742.21				
其他关联方及其附属企业	Carbay Tri-Tech., Inc	本公司之联营企业	应收账款	469.56	4,029.38		3,068.08	1,430.86	销售商品	经营性往来	
	深圳日海新能源科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	2,220.04			255.00	1,965.04	往来款	经营性往来	
	上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	持股5%以上之股东之控股子公司(于2022年8月处置)	其他应收款	4,100.00	5,741.99		9,841.99	-	资产转让	经营性往来	
	陇嘉云网科技有限公司	曾为公司子公司(于2022年8月处置)	其他应收款	797.92			438.67	359.25	往来	经营性往来	
小计			536.22	536.22		536.22	536.22	销售商品	经营性往来		
总计			8,123.74	9,771.36	-	13,603.73	4,291.37				
			134,059.56	328,232.70	-	284,151.90	178,140.36				

法定代表人: 肖建波

主管会计工作负责人: 严斐

会计机构负责人: 张旭东

张旭东

