

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

深圳市科达利实业股份有限公司

容诚专字[2024] 518Z0405 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 关于深圳市科达利实业股份有限公司

### 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[2024] 518Z0405 号

深圳市科达利实业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深圳市科达利实业股份有限公司（以下简称科达利公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 11 日出具了容诚审字[2024]518Z0352 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，科达利公司管理层编制了后附的深圳市科达利实业股份有限公司 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（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、完整是科达利公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计科达利公司 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。除了对科达利公司实施 2023 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。为了更好地理解科达利公司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。

本专项说明仅供科达利公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

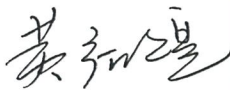





附件：深圳市科达利实业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



（此页为深圳市科达利实业股份有限公司容诚专字[2024]518Z0405 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：    
黄绍煌（项目合伙人）

中国注册会计师：    
陈美婷

中国注册会计师：    
盛冬琴

2024 年 4 月 11 日





附件:

# 深圳市科达利实业股份有限公司 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: 深圳市科达利实业股份有限公司

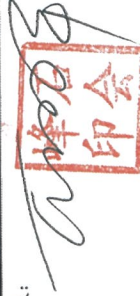
单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用者名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023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									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及其附属企业									
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023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									
惠州市科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	14,996.88	23,500.00	40,672.24	-2,175.36	募集资金及往来款	非经营性往来	
大连科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	23,285.14	-	6,024.03	17,976.93	募集资金及往来款	非经营性往来	
江苏科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	104,129.29	93,161.52	142,823.69	58,437.78	募集资金及往来款	非经营性往来	
福建科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	38,821.87	5,000.00	17,187.70	27,900.00	募集资金及往来款	非经营性往来	
陕西科达利五金塑胶有限公司	全资子公司	其他应收款	86.94	-	86.94	-	往来款	非经营性往来	
四川科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	76,294.04	7,761.39	57,129.29	28,783.35	募集资金及往来款	非经营性往来	
湖北科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	5,197.73	86,978.40	41,427.27	52,255.53	募集资金及往来款	非经营性往来	
江西科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	2,031.57	96,214.68	32,025.56	68,691.54	募集资金及往来款	非经营性往来	
科达利匈牙利有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	3,929.60	-	3,929.60	往来款	非经营性往来	
厦门科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	7.27	1,154.00	1,161.27	-	往来款	非经营性往来	
山东科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	63.82	5,830.57	1,059.90	4,834.48	往来款	非经营性往来	
江门科达利精密工业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	86,256.35	33,293.21	52,963.14	募集资金及往来款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业									
总计			264,843.46	409,786.51	372,891.11	313,596.99			

公司法定代表人

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:







# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身价码  
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(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(20362092)

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）

出资额 8130 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 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26



登记机关

2024 年 03 月 25 日



证书序号: 0011869



## 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》。

会计师事务所

# 执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制





姓名 黄绍煌  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1975-02-28  
 出生日期 1975-02-28  
 Date of birth 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit 440524750228695  
 身份证号码 440524750228695  
 Identity card No.



证书编号: 44030001139  
 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: 2001 年 04 月 26 日  
 Date of Issuance

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



黄绍煌  
 44030001139  
 深圳市注册会计师协会  
 2019 年 04 月 28 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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 2019 年 12 月 19 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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 2020 年 1 月 16 日

黄绍煌(44030001139), 已通过广东省注册会计师协会2020年任资格考试。通过文号: 粤注协(2020)132号。

年 月 日





姓名: 陈美婷  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1986-09-20  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 440902198609200505  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_



陈美婷  
 110101300778  
 深圳市注册会计师协会

2019年04月28日

陈美婷(110101300778), 已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



2019年04月28日



证书编号: 110101300778  
 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: 2015年11月04日  
 Date of issuance: \_\_\_\_\_

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.



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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出单位: 瑞华会计师事务所  
 转出日期: 2020年12月28日  
 转入单位: 瑞华会计师事务所  
 转入日期: 2020年12月31日

陈美婷  
 瑞华会计师事务所  
 2020年12月31日

注意事项

1. 注册会计师执业业务, 必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.







姓名 盛冬琴  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1995-06-19  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通  
Working unit 合伙制)深圳分所  
身份证号码 340281199506194722  
Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 110100320923  
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: 2022年03月16日  
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

证书号 110100320923



本  
T  
册

一年  
after

年度检验登记  
Annual Renewal Registration