

高新兴科技集团股份有限公司
关于非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况的专项审核说明

司农专字[2024]23008390028 号

目 录

报告正文.....1-2

附件一：

高新兴科技集团股份有限公司 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.....1-2

关于高新兴科技集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

司农专字[2024]23008390028 号

高新兴科技集团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》审计了高新兴科技集团股份有限公司(以下简称高新兴)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日出具了司农审字[2024]23008390019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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，高新兴管理层编制了后附的高新兴科技集团股份有限公司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、完整是高新兴管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计高新兴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。除了对高新兴实施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。为了更好地理解高新兴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。

本专项说明仅供高新兴年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：高新兴科技集团股份有限公司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。

（此页无正文，为高新兴科技集团股份有限公司司农专字[2024]23008390028号
报告之签字盖章页。）



广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

中国 广州

中国注册会计师：刘火旺



中国注册会计师：裘宗敏



二〇二四年四月十一日

附件:

高新兴科技集团股份有限公司 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: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 万元

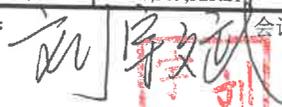
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
小计		—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业								-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
总计	—	—	—	-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	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年度往来资金的利息(如有)	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
上市公司的子公司及其附属企业	高新兴(北京)科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	-	23,160.00		-	23,160.00	差旅费	非经营性往来
	高新兴创联科技股份有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	1,287,880.57	135,523.50		-	1,423,404.07	股权激励摊销	非经营性往来
	高新兴国迈科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	8,000.00	109,059.92		-	117,059.92	员工奖励	非经营性往来
	高新兴物联科技股份有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	16,618,998.46	-		-	16,618,998.46	内部资产转让款、股权激励往来款	非经营性往来
	高新兴讯美(重庆)科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	809,602.30	8,706.19		627,604.59	190,703.90	社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	高新兴智联科技股份有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	804,297.88	-15,831.10		38,828.11	749,638.67	社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	广州高新兴电子科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	515,039.96	-68,760.89		47,064.32	399,214.75	运费及股权激励往来款	非经营性往来
	广州高新兴智慧城市科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	1,600.00	-		-	1,600.00	运费	非经营性往来
	海城市高新兴信息科技有限责任公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	2,845.92	8,296.60		-	11,142.52	社保公积金往来款	非经营性往来
	江苏公信软件科技发展有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	1,299,335.90	-		-	1,299,335.90	运费、股权激励往来款、往来借款	非经营性往来

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联关系	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年度往来资金的利息(如有)	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(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	喀什高新信息技术有限责任公司	上市公司的全资子公司	其他应收款/应收利息	2,772.00	2,010,002.52	33,833.34	2,030,208.34	16,399.52	社保公积金往来款	非经营性往来
	纳雍高云智慧城市科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款/应收利息	4,206,190.00	1,150,000.00	113,945.84	112,904.52	5,357,231.32	往来借款	非经营性往来
	深圳市高新兴科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	588,167.70	-25,954.19		18,358.11	543,855.40	社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	深圳高新神盾信息技术有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	1,145,863.60	-211,219.75		73,715.32	860,928.53	股权激励及往来借款	非经营性往来
	天门高云智慧城市科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	4,939.85	-		-	4,939.85	社保公积金往来款	非经营性往来
	云南高新科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	-	-		-	-	代付保险款	非经营性往来
	张掖市高新兴智慧城市有限责任公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	-	22,496.23		20,289.60	2,206.63	社保公积金往来款	非经营性往来
	广州市高鑫联投资有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款/应收利息	520,754.00	5,150,000.00	11,743.79	-	5,682,497.79	往来借款	非经营性往来
	北屯市高新兴信息技术有限责任公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	-	19,150,000.00		19,000,000.00	150,000.00	往来借款	非经营性往来
	深圳高新瑞联科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	-	23,696.00		-	23,696.00	社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	广州高新网联科技有限公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	-	20,699,176.91		-	20,699,176.91	往来借款、社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	广州市高新六数字能源科技有限责任公司	上市公司的控股子公司	其他应收款	-	96,465.27		4,692.00	91,773.27	社保公积金及股权激励往来款	非经营性往来
	其他关联方及其附属企业	广州高新机器人有限公司	联营企业	其他应收款	144,226.77	104,708.00		146,543.26	102,391.51	服务费用
深圳摩吉智行科技有限公司		联营企业	其他应收款	456,852.06	-		456,852.06	-	服务费用	非经营性往来
新疆晓晨信息科技有限公司		联营企业	其他应收款	2,720,000.00	-	17,045.33	2,737,045.33	-	往来借款	非经营性往来
总计	-	-	-	31,137,366.97	48,369,525.21	176,568.30	25,314,105.56	54,369,354.92		

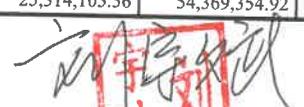
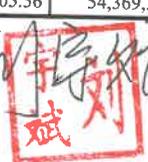
公司法定代表人:




主管会计工作的负责人:




会计机构负责人:



编号: S1052020060684C(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)



2023年12月25日

登记机关

证书序号: 0005203

说明

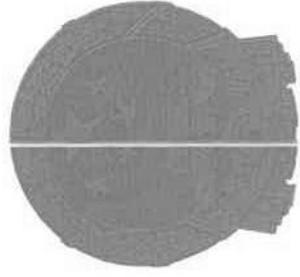
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 广东省财政厅

二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

特殊普通合伙

组织形式:

44010293

执业证书编号:

批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日

刘火旺
 男
 1966-01-18
 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 422121660118085

姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 Identity card No.



证书编号: 440100800004
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 12 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发

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.



刘火旺 440100800004

年 月 日
 /y /m /d

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

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年 7 月 27 日
 专用章

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年 7 月 27 日

姓名 裴宗敏
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1991-02-04
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 360122199102043017
 Identity card No.



440100793818

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

日 /d

月 /m



裴宗敏 440100793818

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



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023 年 9 月 14 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023 年 9 月 14 日
/y /m /d