

关于科德数控股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

的专项报告

信会师报字[2023]第ZG11226号



## 关于科德数控股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG11226 号

科德数控股份有限公司全体股东：

我们审计了科德数控股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZG11226 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层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)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



#### 四、鉴证结论

我们认为,科德数控公司非经常性损益明细表在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的相关规定编制,如实反映了科德数控公司2020年度、2021年度及2022年度的非经常性损益情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供科德数控公司申请向特定对象发行股票之用,不适用于任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二三年四月二十五日



科德数控股份有限公司 2022 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：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<br>的关联关系 | 上市公司核算的会计科<br>目 | 2022 年年初<br>占用资金余<br>额 | 2022 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022 年度占<br>用资金的利<br>息(如有) | 2022 年度偿还<br>累计发生金额 | 2022 年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原<br>因   | 占用性质            |
|-------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-----------------|
| 现大股东及其附属企业  |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 小计          |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 前大股东及其附属企业  |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 小计          |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 总计          |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 其它关联资金往来    | 资金往来方名称            | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核算的会计科<br>目 | 2022 年年初<br>往来资金余<br>额 | 2022 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022 年度往<br>来资金的利<br>息(如有) | 2022 年度偿还<br>累计发生金额 | 2022 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原<br>因   | 往来性质            |
|             | 陕西科德数控科技有限公司       | 子公司及其控制<br>的法人    | 其他应收款<br>应收账款   | 1,280.00<br>83.12      | 450.00<br>424.32              |                            | 50.00               | 1,680.00<br>507.44 | 资金拆借<br>销售商品 | 非经营性往来<br>经营性往来 |
|             | 上市公司的子公司及其附<br>属企业 | 子公司及其控制<br>的法人    | 其他应收款<br>应收账款   | 800.00<br>115.19       |                               |                            | 142.60<br>307.73    | 657.40<br>142.05   | 资金拆借<br>销售商品 | 非经营性往来<br>经营性往来 |
|             | 重庆科德智能控制技术有限公司     |                   | 其他反映占用实质科目      | 5.09                   |                               |                            | 5.09                |                    | 销售商品         | 经营性往来           |
| 关联自然人       |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 其他关联人及其附属企业 |                    |                   |                 |                        |                               |                            |                     |                    |              |                 |
| 总计          |                    |                   |                 | 2,283.40               | 1,208.91                      | 0.00                       | 505.42              | 2,986.89           |              |                 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

 

 

 





证书序号 0001247

# 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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



|       |                    |
|-------|--------------------|
| 姓名    | 王婧                 |
| 性别    | 女                  |
| 出生日期  | 1989-07-09         |
| 工作单位  | 立信会计师事务所(特殊普通合     |
| 身份证号码 | 130223198907090026 |



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.



姓名: 王婧  
证书编号: 310000061637

证书编号: 310000061637  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 18 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d