

关于昆山科森科技股份有限公司
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：昆山科森科技股份有限公司

审计单位：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0512-36688666

关于昆山科森科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字【2024】002109号

昆山科森科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了昆山科森科技股份有限公司（以下简称“科森科技公司”）2023年12月31日的合并资产负债表，2023年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告【2022】26号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是科森科技公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计科森科技公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解科森科技公司2023年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供科森科技公司2023年度报告披露之目的使用，不得用作任

何其他目的。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合
伙）

中国注册会计师：董娟

中国注册会计师：朱智鸣

中国注册会计师：焦兴灵

中国·北京

二〇二四年四月十六日

附表 2

关于昆山科森科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	上市公司核算	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生	2023 年度往来	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余	往来形成原因	往来性质

		系	的会计科目		金额（不含利息）	资金的利息（如有）		额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	科森科技东台有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	155,442,355.79	32,354,256.77		5,961,784.28	181,834,828.28	资金拆借	非经营性往来
	昆山元诚电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,531,444.01	42,897,369.84		48,511,153.71	6,917,660.14	资金拆借	非经营性往来
	江苏金科森电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	890,084,907.35	31,956,808.69		146,097,063.49	775,944,652.55	资金拆借	非经营性往来
	江苏科森医疗器械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,587,054.48	8,140,488.64		8,554,051.20	2,173,491.92	资金拆借	非经营性往来
	苏州科模德新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,661,966.88		2,165,201.28	1,496,765.60	资金拆借	非经营性往来
	江苏科速博新能源发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		240,238.30		57,193.93	183,044.37	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	1,060,645,761.63	119,251,129.12		211,346,447.89	968,550,442.86	/	/