

深圳市则成电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011004191 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

大华会计师事务所
骑缝

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京24YYG55UAV



深圳市则成电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深圳市则成电子股份有限公司 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

备所(特
册



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011004191 号

深圳市则成电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市则成电子股份有限公司（以下简称则成电子公司）2023 年度财务报表，包括 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日签发了大华审字[2024]0011002122 号标准无保留意见的审计报告。

根据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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，就则成电子公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是则成电子公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计则成电子公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了



对则成电子公司实施 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。为了更好地理解则成电子公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和北京证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

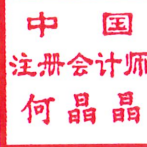
附件：深圳市则成电子股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

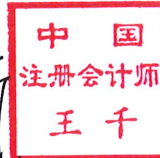
何晶晶



何晶晶

中国注册会计师：

王千



王千

二〇二四年四月二十五日



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：深圳市则成电子股份有限公司

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
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年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	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										
惠州市则成技术有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00	400.00	-	-	500.00	往来款	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	广东则成电子有限公司	其他应收款	390.00	-	-	-	390.00	往来款	非经营性往来	
广东则成电子有限公司	控股子公司	预付账款	-	1,250.66	-	-	1,250.66	货款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计				490.00	1,650.66	-	-	2,140.66		



姓名 何晶晶
 Full name 何晶晶
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1987-08-03
 Date of birth 1987-08-03
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 352208198708033120
 Identity card No. 352208198708033120



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



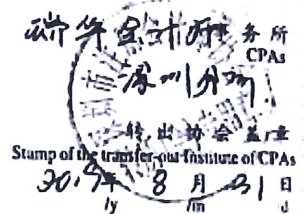
继续有效一年。
 another year after

何晶晶的年度二维码

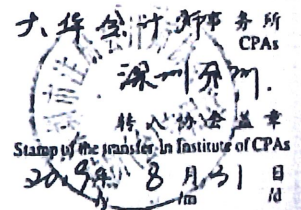


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



证书编号: 110101300333
 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: 2014 年 05 月 19 日
 Date of Issuance



姓名 Full name 王千
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1994-01-01
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普
 通合伙)深圳分所
 身份证号码 Identity card No. 410802199401010116



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



王千 年 月 日
 110101481047
 深圳市注册会计师协会

110101481047

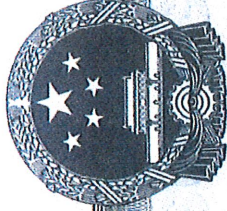
证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

2022 年 03 月 16 日
 /y /m /d



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

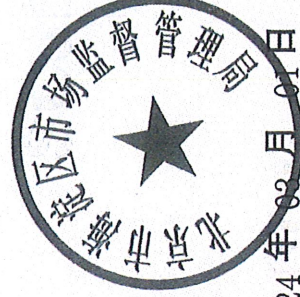
类型 特殊普通合伙会计师事务所
法定代表人 梁君

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、清算等审计业务；对内部控制制度的有效性进行审核；法律、法规规定的其他业务；(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。)

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



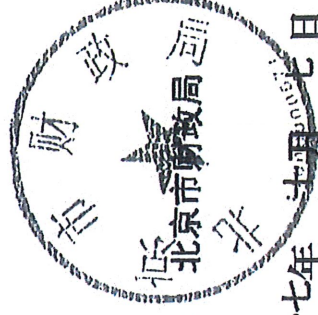
2024年02月01日

登记机关

证书序号: 0000093

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》。

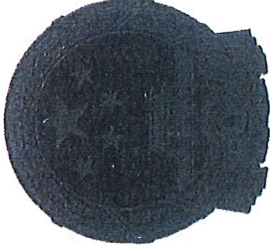


发证机关:

北京市财政局
二〇一一年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

名

首席合伙人: 梁爽

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日