

关于西安爱科赛博电气股份有限公司
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：西安爱科赛博电气股份有限公司
审计单位：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：029-81026565



**关于西安爱科赛博电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审核说明**

中汇会计师事务所(普通合伙)CIC 经济水塔A座5-10层, 17层, 23层
Floor 5, 10 and 23 Floor A, CIC Tower, Building No. 18 Xinhua Road, QianjiangNew City, Hangzhou.
Tel: 8671 88811988 Fax: 8671 88819821

www.zhcpa.cn



目 录

	<u>页次</u>
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

关于西安爱科赛博电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2024]3451号

西安爱科赛博电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了西安爱科赛博电气股份有限公司(以下简称爱科赛博公司)2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]3450号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的爱科赛博公司管理层编制的《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)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对爱科赛博公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，爱科赛博公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计爱科赛博公司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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供爱科赛博公司2023年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解爱科赛博公司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的财务报表一并阅读。



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

潘云忠



中国注册会计师：

马东宇



中国注册会计师：

庄任



报告日期：2024年4月26日

附表：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：苏州爱科赛博电气股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	占用方与上市公司的关联关系	上市公司与占用方的关联关系	上市公司核算的科目	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年度计提的利息(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	
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
其它关联资金往来	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年度计提的利息(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	
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性	
	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	募投项目垫款	非经营性	
	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司	其他应收款	-	9,500.00	37.21	23.75	9,513.46	借款	非经营性	
上市公司的子公司及其附属企业	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司	其他会计科目	350.00	-	-	-	350.00	分红	非经营性	
	北京蓝军电器设备有限公司	子公司	其他应收款	63.44	39.75	-	58.08	45.11	往来款	非经营性	
	北京蓝军电器设备有限公司	子公司	其他会计科目	-	487.09	-	-	487.09	分红	非经营性	
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
总计	-	-	-	413.44	20,026.84	37.21	81.83	20,395.66	-	-	

法定代表人：[印章]

主管会计工作负责人：[印章]

会计机构负责人：[印章]

[印章]



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

扫描二维码
可在全国范围内
实时验证企业
登记、备案、许可、
等信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告、验资、资产评估、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计、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 贰仟贰佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢001室



登记机关

2024年04月16日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网站http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：余强
 主任会计师：余强
 经营场所：杭州市上城区新业路8号中汇大厦A幢601室



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：33000014
 批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
 批准执业日期：2013年12月4日

证书序号：A0205241

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：
 2022年12月28日
 中华人民共和国财政部

证书编号: 110001840004
No. of Certificate

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

发证日期: 2002年 09月 05日
Date of Issuance: 2002 y 09 m 05 d

CPA 中国注册会计师
BICPA
2017

CPA 中国注册会计师
BICPA
2016

CPA 中国注册会计师
BICPA
2013



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 傅玉强
Sex: 男
出生日期: 1973/05/04
Date of birth: 1973/05/04
工作单位: 北京中恒会计师事务所有限公司
Working unit: 北京中恒会计师事务所有限公司
身份证号码: 370225197305044819
Identity card No.: 370225197305044819






证书编号
No. of Certificate 33000144874

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Date of Issuance 2015 年 08 月 14 日

年度检验
Annual Renewal



本证书自检验
This certificate is valid
after this renewal. 2017



年 月 日
7 月 8 日



姓名
Name 王立民

性别
Sex 男

出生日期
Date of Birth 1968-01-10

工作单位
Workplace 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分公司

身份证号
Identity card No. 371102196801127130



附表 2

关于西安爱科赛博电气股份有限公司

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：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
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
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	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	募投项目资金	非经营性往来
	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	9,500.00	37.21	23.75	9,513.46	借款	非经营性往来
	苏州爱科赛博电源技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	350.00	-	-	-	350.00	分红	非经营性往来
	北京蓝军电器设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	63.44	39.75	-	58.08	45.11	往来款	非经营性往来
	北京蓝军电器设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	-	487.09	-	-	487.09	分红	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其										非经营性往来

附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	413.44	20,026.84	37.21	81.83	20,395.66	-	/

法定代表人：白小青

主管会计工作负责人：苏红梅

会计机构负责人：张虎