

上海古鳌电子科技股份有限公司
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]0011000341 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海古鳌电子科技股份有限公司
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、	上海古鳌电子科技股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表	1
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

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]0011000341号

上海古鳌电子科技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》审计了上海古鳌电子科技股份有限公司（以下简称：古鳌科技）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26日签发了大华审字[2024]0011003999号带强调事项段的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，就古鳌科技编制的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、合法性及完整性是古鳌科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计古鳌科技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。除了对古鳌科技实施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。为了更好地理解古鳌科技 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深圳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：上海古鳌电子科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

张俊峰

中国·北京

中国注册会计师：_____

高彦

二〇二四年四月二十六日

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：上海古鳌电子科技股份有限公司

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	无									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其他关联方及其附属企业	无									
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	上海译会信息科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	281.15	164.91		143.15	302.91	应收货款	经营性往来
	上海译会信息科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他会计科目	203.40			203.40		长期资产采购款	经营性往来
	口岸科技（北京）有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	19.60	65.00		65.00	19.60	应收房租	经营性往来
其他关联方及其附属企业	李正祥	关联自然人	其他应收款	14.15	20.00		20.09	14.06	备用金	非经营性往来
	上海睦誉企业管理中心（有限合伙）	其他关联方	其他应收款		2,963.47			2,963.47	业绩补偿款	非经营性往来
	东方高圣科技有限公司	其他关联方	其他应收款	6.53			6.53		往来款	非经营性往来
	东方高圣科技有限公司	其他关联方	其他应收款		395.13			395.13	业绩补偿款	非经营性往来
	深圳市优品投资顾问有限公司	其他关联方	应收账款	7.47	20.92			28.39	金融产品服务费	经营性往来
总计				532.30	3,629.43		438.17	3,723.56		