

罗克佳华科技集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京大华核字[2024]00000144 号

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

罗克佳华科技集团股份有限公司
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、 罗克佳华科技集团股份有限公司 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 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000144 号

罗克佳华科技集团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》审计了罗克佳华科技集团股份有限公司（以下简称佳华科技）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 25 日签发了北京大华审字[2024]00000508 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)和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，就佳华科技编制的 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、合法性及完整性是佳华科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计佳华科技 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。除了对佳华科技实施 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。为了更好地理解佳华科技 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上海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：罗克佳华科技集团股份有限公司 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

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

惠增强

中国·北京

中国注册会计师：

王泽斌

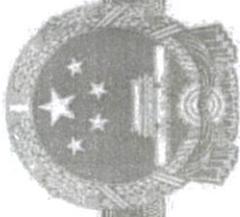
二〇二四年四月二十五日

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：罗克佳华科技集团股份有限公司

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 |
|------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | | | | | | — | — |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 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 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的 子公司及其 附属企业 | 太原罗克佳华工业有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 279,724,544.00 | 52,961,714.95 | | 47,700,115.37 | 284,986,143.58 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 成都佳华物链云科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 49,248,995.04 | 1,434,817.59 | | 24,000,709.59 | 26,683,103.04 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 罗克佳华（重庆）科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 43,114,986.75 | 1,055,576.00 | | 1,603,220.00 | 42,567,342.75 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 加桦惠至科技（上海）有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 2,400,000.00 | 1,200,000.00 | | | 3,600,000.00 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 山东罗克佳华科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | - | 1,620,054.16 | | 9,670,481.54 | -8,050,427.38 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 海南罗克佳华科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | -149,795.60 | 410,000.00 | | | 260,204.40 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 上海展韵投资管理有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 21,000.00 | 3,000.00 | | | 24,000.00 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 深圳市比蒙投资有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 21,000.00 | | | 21,000.00 | - | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 北京佳华智联科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 12,675.75 | 89,130.66 | | 20,092,538.59 | -19,990,732.18 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| | 重庆智汇聚园科技产业发展有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,879.93 | | 1,855.00 | 24.93 | 暂借款项 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | - | | |
| | | | | | | | | - | | |
| 其他关联方 及其附属企 业 | | | | | | | | - | | |
| | | | | | | | | - | | |
| 总计 | — | — | — | 374,393,405.94 | 58,776,173.29 | - | 103,089,920.09 | 330,079,659.14 | — | — |



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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。

名称 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 杨雄

经营范围

出资额 740万元
成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

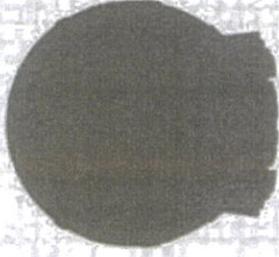
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、企业管理咨询。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内
容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年11月28日

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：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 杨雄
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日

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
 行政服务专用章

2023年12月17日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 110001550002
 No. of Certificate: 110001550002
 批准注册协会: CPA北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs北京注册会计师协会
 发证日期: 2001年04月28日
 Date of Issuance: 2001/04/28

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: 惠增强
 证书编号: 110001550002

姓名: 惠增强
 Full name: 惠增强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968年10月01日
 Date of birth: 1968年10月01日
 工作单位: 华伦会计师事务所
 Working unit: 华伦会计师事务所
 身份证号码: 630104196810010012
 Identity card No.: 630104196810010012



注册会计师事务所变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2009年11月23日
 2009/11/23

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2009年5月26日
 2009/5/26



继续有效一年。
 for another year after



年度检验登记
 Annual Renewal Register
 本证书经检验合格
 This certificate is valid for

- 注意事项
- 一、注册税务师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
 - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册税务师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册税务师协会。
 - 四、本证书如遗失，应立即向主管注册税务师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

- NOTES
1. When performing the CPA shall show the client this certificate upon request.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPA Association when he/she is conducting statutory business.
 4. In case of loss, the holder should go through the procedure of making an announcement of loss.

2011.8.3

2011.1.29



证书编号: 310000062020
 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: 2019年06月18日
 Date of Issuance

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.



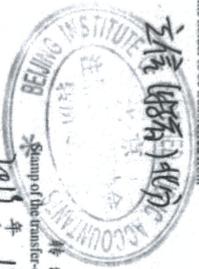
姓名: 王泽斌
 证书编号: 310000062020



姓名: 王泽斌
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1988-06-20
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit
 身份证号码: 142430198806200028
 Identity card No.

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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年11月14日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年11月14日

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.



王泽斌的年检二维码.png

年月日

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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2023-12-04日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2023-12-04日

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.

年月日