

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

上海正帆科技股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0174号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



# 关于上海正帆科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]200Z0174 号

上海正帆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审计准则审计了上海正帆科技股份有限公司（以下简称正帆科技）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日出具了容诚审字[2024]200Z0238 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《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，正帆科技管理层编制了后附的上海正帆科技股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是正帆科技管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计正帆科技 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对正帆科技实施 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解正帆科技的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供正帆科技年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海正帆科技股份有限公司 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。



(此页无正文，为上海正帆科技股份有限公司容诚专字[2024]200Z0174 号专项报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 胡新荣

胡新荣

中国注册会计师: 王辉达

王辉达

中国注册会计师: 陆俊

陆俊



2024 年 4 月 29 日







# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元

日期 2013 年 12 月 10 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件  
主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

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、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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



2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

### 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

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

**执业证书**  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



姓名: 胡新荣  
 Full name: 胡新荣  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-10-06  
 Date of birth: 1973-10-06  
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码: 342625197310060298  
 Identity card No.: 342625197310060298



证书编号: 340100030113  
 No. of certificate: 340100030113  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: 安徽省注册会计师协会  
 发证日期: 2005-05-25  
 Date of issuance: 2005-05-25

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  
 / /

年 月 日  
 / /



姓名 王辉达  
 Full name 王  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1985-07-08  
 Date of birth  
 工作单位 安永华明会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙)上海分所  
 身份证号码 310108198507081539  
 Identity card No.

证书编号: 110002433906  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2012 年 06 月 29 日  
 Date of Issue



王辉达(110002433906)  
 您已通过2018年年底  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30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.



王辉达(110002433906)  
 您已通过2021年年底  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30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.

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 to  
 安永华明会计师事务所  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2021年10月30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  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 安永华明会计师事务所  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2021年10月30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.





姓名 陆俊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-11-18  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 310113198511182431  
Identity card No.

证书编号 310000060503  
No. of certificate  
批准注册协会 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期 2014 年 03 月 25 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.



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.

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



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /