关于山东雅博科技股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明 中兴财光华审专字(2024)第223014号

目 录

关于山东雅博科技股份有限公司 2023 年度非经 营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 说明

山东雅博科技股份有限公司 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 1-2

关于山东雅博科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字(2024)第223014号

山东雅博科技股份有限公司全体股东:

我们接受山东雅博科技股份有限公司(以下简称"山东雅博科技股份公司")委托,根据中国注册会计师执业准则审计了山东雅博科技股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并出具了中兴财光华审会字(2024)第 223012 号无保留意见审计报告。

根据《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)及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年12月修订)》(深证上〔2023〕1203号)的要求,山东雅博科技股份公司编制了本专项说明所附的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、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表(以下简称"汇总表")。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是山东雅博科技股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东雅博科技股份公司 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,在所有重大方面没有发现不一致。除了对山东雅博科技股份公司实施于2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解山东雅博科技股份公司2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东雅博科技股份公司 2023 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:

山东雅博科技股份有限公司 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

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·北京

2024年3月28日

山东雅博科技股份有限公司 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

编制单位: 山东雅博科技股份有限公司

单位: 万元

### (- 1 1 1 1 1 1 1 1 1	- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1112							, ,-	/4 / 0
其附屬企业 小计 前大股东及 其附屬企业 拉来方与 上市公司核算 的关联关系 2023 年度 往来累计 初往来资金往来 2023 年度 後还累计 发生金额 (不含利 息) 2023 年度 後还累计 发生金额 有) 2023 年期 往来累计 发生金额 有) 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来形成原因 金余额 在来性质 上市公司的 子公司及其 附屬企业 山东雅百特科技有限公司 子公司 其他应收款 43,437.81 5,784.17 45,750.65 3,471.33 提供经营资金 非经营性往 非经营性往 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 580.67 0.05 580.72 提供经营资金 非经营性往		资金占用方名称	上市公司 的关联关		初占用资	占用累计 发生金额 (不含利	度占用资金的利息(如	偿还累计	末占用资	占用形成原因	占用性质
小計	现大股东及										
前大股东及 其附屬企业 (1) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (2) (3) (4) (2) (3) <t< td=""><td>其附属企业</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></t<>	其附属企业										
其附属企业	小计										
总计 注他关联资金往来 资金往来方名称 往来方与上市公司的关联关系 上市公司核算的关联关系 2023 年期 有) 2023 年度 往来累计 度往来 资金的 (不含利 利息 (如 有) 2023 年度 後还累计 发生金额 资金的 (不含利 利息 (如 有) 2023 年期 未往来资金余额 注来形成原因 金余额 往来形成原因 往来性质 发生金额 资金的 有) 大股东及其附属企业 上市公司的子公司及其附属企业 上市公司及其附属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 43,437.81 5,784.17 45,750.65 3,471.33 提供经营资金 非经营性往											
其他关联资金往来方名称 往来方与上市公司的关联关系 上市公司核算的会计科目的会计科目的会计科目。 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 接往来累计发生金额资金的人类生金额。 2023 年度 接往来累计发生金额。 2023 年度 接近累计发生金额。 2023 年度 接近累计发生金额。 全条额 全来形成原因 全来性质发生金额。全条额。 上市公司的子公司及其附属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 43,437.81 5,784.17 45,750.65 3,471.33 提供经营资金 非经营性往 股属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 580.67 0.05 580.72 提供经营资金 非经营性往	小计										
其他关联资金往来 资金往来方名称 在来方与上市公司的关联关系 上市公司核算的关联关系 2023 年期初往来资金余额 往来累计发生金额公金余额 度往来资金的人利息(如有) 度往来资金余额 2023 年期 徐还累计发生金额金余额 往来形成原因 往来形成原因 往来性质量、全来的一个工作。 大股东及其附属企业 上市公司的子公司及其附属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 43,437.81 5,784.17 45,750.65 3,471.33 提供经营资金 非经营性往租赁	总计										
附属企业 上市公司的 子公司及其 附属企业 山东雅百特科技有限公司 子公司 其他应收款 43,437.81 5,784.17 45,750.65 3,471.33 提供经营资金 非经营性往 大公司及其 附属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 580.67 0.05 580.72 提供经营资金 非经营性往		资金往来方名称	上市公司 的关联关		初往来资	往来累计 发生金额 (不含利	度往来 资金的 利息(如	偿还累计	末往来资	往来形成原因	往来性质
子公司及其 附属企业 上海雅直科技有限公司 子公司 其他应收款 580.67 0.05 580.72 提供经营资金 非经营性往											
工海和且什役有限公司 7公司 兵他应收款 300.07 0.05 300.72 提供经售货金 非经售性任 附属企业		山东雅百特科技有限公司	子公司	其他应收款	43,437.81	5,784.17		45,750.65	3,471.33	提供经营资金	非经营性往来
上海雅之数科技信息有限 子公司 其他应收款 66.85 67.70 134.55 提供经营资金 非经营性往		上海雅直科技有限公司	子公司	其他应收款	580.67	0.05		580.72		提供经营资金	非经营性往来
		上海雅之数科技信息有限	子公司	其他应收款	66.85	67.70		134.55		提供经营资金	非经营性往来

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
	公司									
	上海中巍钢结构设计有限 公司	子公司	其他应收款	6,606.26	75.27		523.42	6,158.11	提供经营资金	非经营性往来
	山东中雅供应链管理有限 公司	子公司	其他应收款	2,069.60	1,351.21		143.60	3,277.21	提供经营资金	非经营性往来
	山东思锐凯智能物联网研 究院有限公司	子公司	其他应收款	400.00				400.00	提供经营资金	非经营性往来
	深圳市三义建筑系统有限 公司	子公司	其他应收款	5,720.68	524.36		4,002.00	2,243.04	提供经营资金	非经营性往来
	山东中复凯技术研究有限 公司	子公司	其他应收款	1,213.61	0.96		2.00	1,212.57	提供经营资金	非经营性往来
	山东中复凯新能源科技有 限公司	子公司	其他应收款	8,000.00	12.50		5,580.00	2,432.50	提供经营资金	非经营性往来
其他关联及										
其附属企业										
总计				68,905.48	7,816.22		56,716.94	19,194.76		

本表已于2024年3月28日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: