

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

科大国创软件股份有限公司
容诚专字[2024]230Z0713 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于科大国创软件股份有限公司 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]230Z0713 号

科大国创软件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科大国创软件股份有限公司（以下简称科大国创）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 20 日出具了容诚审字[2024]230Z0623 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，科大国创管理层编制了后附的科大国创软件股份有限公司 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、完整是科大国创管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计科大国创 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。除了对科大国创实施 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。为了更好地理解科大国创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。

本专项说明仅供科大国创年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：科大国创软件股份有限公司 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，为科大国创容诚专字[2024]230Z0713 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

郑磊

中国注册会计师：_____

刘润

中国·北京

中国注册会计师：_____

江泽瀚

2024年4月20日

附件：

科大国创软件股份有限公司 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：科大国创软件股份有限公司

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										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
其他关联方及其附属企业										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										
上市公司的子公司及其附 属企业	安徽中科国创高可信软件有限公司	控股子公司	其他应收款		2,509.78		401.00	2,108.78	资金往来	非经营性往来
	科大国创新能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		6,503.19		2,679.37	3,823.82	资金往来	非经营性往来
	科大国创云网科技有限公司	全资子公司	其他应收款	6,197.87	45,149.39		48,320.07	3,027.19	资金往来	非经营性往来
	苏州科大国创信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款		21,158.75		21,158.75		资金往来	非经营性往来
	安徽科大国创智慧能源有限公司	控股子公司	其他应收款		1,992.62		1,992.62		资金往来	非经营性往来
	安徽科大国创智慧供应链管理有限公司	控股孙公司	应收账款		22.04		22.04		产品或服务	经营性往来
	安徽科大国创智慧科技有限公司	控股子公司	应收账款		281.25		281.25		产品或服务	经营性往来
	安徽科大国创软件科技有限公司	控股子公司	应收账款	490.00	927.24		37.24	1,380.00	产品或服务	经营性往来
	安徽中科国创高可信软件有限公司	控股子公司	应收账款	123.15	1,300.03		1,423.13	0.05	产品或服务	经营性往来
	科大国创新能科技有限公司	全资子公司	应收账款	52.00	2.54		54.54		产品或服务	经营性往来
	科大国创云网科技有限公司	全资子公司	应收账款	4,985.00	2,950.00		5,000.00	2,935.00	产品或服务	经营性往来
	苏州科大国创信息技术有限公司	全资子公司	应收账款	400.00				400.00	产品或服务	经营性往来
	安徽科大国创智信科技有限公司	全资子公司	预付款项		3,483.11		3,278.16	204.95	产品或服务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	科大国创合肥智能汽车科技有限公司	联营企业	应收账款		609.35		149.90	459.45	产品或服务	经营性往来
	安徽智软数字科技有限公司	联营企业	其他应收款		15.40			15.40	租赁押金	经营性往来
总计	—	—	—	12,248.02	86,904.69		84,798.06	14,354.65		

公司法定代表人：董永东

主管会计工作的负责人：汪全贵

会计机构负责人：刘芳