

关于深圳市深科达智能装备股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-60748199

深圳市深科达智能装备股份有限公司
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[2022]005449号

大华会计师事务所(特殊普
骑缝专用章(




大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022210019786
报告名称:	深圳市深科达智能装备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
报告文号:	大华核字[2022]005449号
被审(验)单位名称:	深圳市深科达智能装备股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月27日
签字人员:	杨谦(430100210044), 李民聪(110101480762)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

深圳市深科达智能装备股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、	深圳市深科达智能装备股份有限公司 2021 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

大华核字[2022]005449号

深圳市深科达智能装备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》审计了深圳市深科达智能装备股份有限公司（以下简称深科达）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月28日签发了大华审字[2022]007559号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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就深科达编制的2021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、合法性及完整性是深科达管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深科达2021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。除了对深科达实施 2021 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。为了更好地理解深科达 2021 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：深圳市深科达智能装备股份有限公司 2021 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：


杨谦

中国注册会计师：


李民聪

二〇二二年四月二十八日

编制单位：深圳市深科技达微电子股份有限公司



2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用 现大股东及其附属企业	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	2021年期初占用 资金余额	2021年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息（如 有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息（如 有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021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										
深圳线与科技有限公司	深圳线与科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3.14	69.46		38.19	34.41	业务往来	非经营性往来
深圳市深科技达半导体科技有限公司	深圳市深科技达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5.38	185.98		91.82	99.53	业务往来	非经营性往来
深圳市深科技达半导体科技有限公司	深圳市深科技达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,257.60	400.00			1,657.60	借款	非经营性往来
深圳市深科技达半导体科技有限公司	深圳市深科技达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款			79.31	18.03	61.28	借款利息	非经营性往来
惠州深科技达智能装备有限公司	惠州深科技达智能装备有限公司	子公司	其他应收款	5,739.72	6,605.15		8,884.35	3,480.51	业务往来	非经营性往来
深圳市深科技达微电子设备有限公司	深圳市深科技达微电子设备有限公司	控股子公司	其他应收款	1.31	300.00		10.55	13.41	借款利息	非经营性往来
深圳市深科技达微电子设备有限公司	深圳市深科技达微电子设备有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00	13.01		50.00	300.00	借款	非经营性往来
深圳市深科技达微电子设备有限公司	深圳市深科技达微电子设备有限公司	控股子公司	其他应收款	4.06	45.32		17.07		业务往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
深圳市的管半导体设备有限公司	深圳市的管半导体设备有限公司	联营企业	其他应收款		7.74		0.43	7.31	业务往来	非经营性往来
深圳市的管半导体设备有限公司	深圳市的管半导体设备有限公司	联营企业	应收账款	88.46	147.05		111.80	123.71	业务往来	经营性往来
深圳市的管半导体设备有限公司	深圳市的管半导体设备有限公司	联营企业	预付账款	51.02	892.87		795.14	151.75	业务往来	经营性往来
总计				7,203.68	8,666.78	101.95	9,997.38	5,973.03		

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	深圳线马科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3.14	69.46		38.19	34.41	业务往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5.38	185.98		91.82	99.53	业务往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,257.6	400.00			1,657.60	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达半导体科技有限公司	控股子公司	其他应收款			79.31	18.03	61.28	借款利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	惠州深科达智能装备有限公司	子公司	其他应收款	5,739.72	6,605.15		8,864.35	3,480.51	业务往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达微电子设备有限公司	控股子公司	其他应收款	1.31		22.65	10.55	13.41	借款利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达微电子设备有限公司	子公司	其他应收款	50.00	300.00		50.00	300.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深科达微电子设备有限公司	控股子公司	其他应收款	4.06	13.01		17.07		业务往来	非经营性往来
	深圳市深极致科技有限公司	控股子公司	其他应收款		45.52			45.52	业务往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企	深圳市矽谷半导体设备	联营企业	其他应收款		7.74		0.43	7.31	业务往来	非经营性往来

业	有限公司									
其他关联方及其附属企业	深圳市矽谷半导体设备有限公司	联营企业	应收账款	88.46	147.05		111.80	123.71	业务往来	经营性往来
	深圳市矽谷半导体设备有限公司	联营企业	预付账款	54.02	892.87		795.14	151.75	业务往来	经营性往来
总计	/	/	/	7,203.68	8,666.78	101.95	9,997.38	5,975.03	/	/



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春, 杨继

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 受理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 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。无(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。)

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2021年12月01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》证明持有人经财政部门依法注册并准予从事注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，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、会计师事务所终止执业并注销的，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
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

执业证书

名 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



姓名 杨谦
 Full name 男
 Sex 男
 出生日期 1978-08-15
 Date of birth 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 深圳分所
 身份证号码 430104790815151
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



杨谦
 430100210044
 深圳市注册会计师协会

年 .
 ter
 日
 /d
 9



证书编号: 430100210044
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 11 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d

4

姓名: 李民聪
 性别: 男
 出生日期: 1988-01-24
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 身份证号码: 360782198801243313
 Identity card No.



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.



李民聪
 110101480762
 深圳市注册会计师协会

日

/

5

证书编号: 110101480762
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 07 月 08 日
 Date of Issuance /y /m /d

4