

关于柏诚系统科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
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：柏诚系统科技股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-66001391

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

柏诚系统科技股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1714号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。  
报告编号：京2316EUNGOY



## 关于柏诚系统科技股份有限公司 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[2023]230Z1714 号

柏诚系统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柏诚系统科技股份有限公司（以下简称“柏诚股份”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2023]230Z2359 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《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，柏诚股份管理层编制了后附的柏诚系统科技股份有限公司 2022 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、完整是柏诚股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计柏诚股份 2022 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。除了对柏诚股份实施 2022 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。为了更好地理解柏诚股份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。

本专项说明仅供柏诚股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：柏诚系统科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。


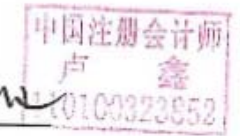


(此页无正文，为柏诚系统科技股份有限公司容诚专字[2023]230Z1714 号报告之  
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
宛云龙

中国注册会计师:    
卢鑫

中国注册会计师:    
梁欢

2023年4月26日



附件:



柏诚系统科技股份有限公司  
2022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: 柏诚系统科技股份有限公司

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	2022年初占用资金 余额	2022年度占用累计 发生金额(不含利息)	2022年度占用资 金的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现代股东及其附属 企业										非经营性占用
前大股东及其附属 企业										非经营性占用
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	2022年初往来资金 余额	2022年度往来累计 发生金额(不含利息)	2022年度往来资 金的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业										
上市公司的子公司 及其附属企业	泛盈柏诚贸易有限公司	子公司	其他应收款	27,983,950.67	2,195,438.03	239,654.10	12,328,495.16	18,090,547.64	生产经营周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业										
总计				27,983,950.67	2,195,438.03	239,654.10	12,328,495.16	18,090,547.64		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



附表 2

关于柏诚系统科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	泛盈柏诚贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,983,950.67	2,195,438.03	239,654.10	12,328,495.16	18,090,547.64	生产经营周转	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	27,983,950.67	2,195,438.03	239,654.10	12,328,495.16	18,090,547.64	/	/