

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[2025]200Z0658号

容诚会计师事务所(特殊普通
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[2025]200Z0658 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）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2025]200Z2324 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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[2025]200Z0658号专项报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 王辉达

王辉达



中国注册会计师： 刘丽娟

刘丽娟



中国注册会计师： 陆俊

陆俊



2025年4月28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 刘维、肖厚发

出资额 8811.5万元
 成立日期 2013年12月10日
 主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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

2023年03月05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: 0022698

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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号
幢1001-1至1001-26

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





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 issuance



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.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred to
 安永华明会计师事务所
 CPA

Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2021年10月30日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 容诚上海分所

Stamp of the transferee 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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 安永华明会计师事务所
 CPA

Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2021年10月30日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 容诚上海分所

Stamp of the transferee 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.



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.





姓名 刘丽娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1987-11-20
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 429006198711202487
 Identity card No.

证书编号: 110100323903
 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: 2015年12月30日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



您已通过2021年年检
 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

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



刘丽娟(110100323903)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日



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



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.



年度检验合格，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



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
 / /