

关于广东文科绿色科技股份有限公司
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

久安专审字[2024]第 00053 号



深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦
西座 10 层 1001-1005

邮编：518057

电话：（0755）26996149

传真：（0755）26996149

网址：www.jiuancpa.com



目 录

内 容	页 次
一、关于广东文科绿色科技股份有限公司 2023 年度经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、广东文科绿色科技股份有限公司 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	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	





关于广东文科绿色科技股份有限公司 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

久安专审字[2024]第 00053 号

广东文科绿色科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东文科绿色科技股份有限公司（以下简称文科股份）2023 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 11 日出具了久安审字[2024]第 00022 号标准无保留意见的审计报告。

文科股份管理层按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定编制了后附的广东文科绿色科技股份有限公司 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（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是文科股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文科股份 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。除了对文科股份实施于 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 2023 年度文科股份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。





深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

SHENZHEN JIUAN CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本报告仅供文科股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为文科股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



韩文秀

中国注册会计师：



吴黎聪

中国·深圳

二〇二四年四月十一日



广东文科绿色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

2023年度

编制单位：广东文科绿色科技股份有限公司

单位：人民币万元

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年年初 往来资金余额	2023年度往来 累计发生金额	2023年度 往来资金的 利息	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末 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)
其他关联资金往来	其他应付款	59,200.00	60,800.00		74,300.00	45,700.00	拆借款	非经营性往来
控股股东、实际控制人及其 附属企业	其他应付款	537.73		2,495.10	2,404.80	828.23	利息	非经营性往来
	其他应付款	364.81	1,044.96		364.81	1,044.96	担保费	非经营性往来
	应收账款		542.72		363.82	178.90	工程款	经营性往来
	应收账款		141.32		36.06	105.26	工程款、设计款	经营性往来
	应收账款		42.97		42.97	-	设计款	经营性往来
	应收账款		45.78		45.78	-	租赁服务	经营性往来
	应收账款	36.31				36.31	设计费、销售费	经营性往来
	其他应付款	246.72	9,509.00		9,300.01	465.71	往来款	非经营性往来
	预付账款	1,000.00				1,000.00	工程款	经营性往来
	其他应付款	4,753.88	41,796.55		3,406.03	43,144.40	往来款	非经营性往来
	其他应付款	23,961.99	0.01		1,300.00	22,662.00	往来款	非经营性往来
	长期应收款	7,152.83	1,859.61			8,992.44	资金利息	经营性往来
	其他应付款	1,101.21				1,101.21	工程款	经营性往来
	其他应付款	4,097.06	161,373.86		135,825.14	29,645.78	往来款	非经营性往来
	其他应付款	35.43	98,878.12		51,866.76	37,046.79	往来款	非经营性往来
	其他应付款	3,957.50	3,353.38			7,310.88	往来款	非经营性往来
	其他应付款	14,224.28	4,867.03	4,953.09	21,000.00	3,064.41	往来款	非经营性往来
	其他应付款		500.00		500.00	-	往来款	非经营性往来
	其他应付款	742.25	1,099.22		1,335.82	505.65	往来款	非经营性往来
	其他应付款		5.00			5.00	往来款	非经营性往来
	其他应付款		2,500.00	9.56		2,509.56	借款	经营性往来
	其他应付款		23.55			23.55	租赁服务	经营性往来
	其他应付款		4.50			4.50	往来款	非经营性往来
	其他应付款	0.45	5.29			5.74	往来款	非经营性往来
	应收账款	6.20	7.70		7.70	6.20	旅游服务费	经营性往来
	其他应付款	2.00				2.00	往来款	非经营性往来
	预付账款	25.00				25.00	课题研究	经营性往来
	应收账款	9.36	7.20			16.56	租赁服务	经营性往来
	其他应付款		1,155.88			1,155.88	往来款	非经营性往来
总计		121,455.01	379,553.66	7,457.75	302,059.50	206,376.91		

本表已于公司第五届董事会第二十六次会议 2024年4月11日批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
914403001923608867

名称 深圳久安会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘洛

成立日期 2001年03月15日

主要经营场所 深圳市南山区粤海街道高新社区高新南四道18号
创维半导体设计大厦西座1001-1005

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2023年12月27日



会计师事务所 执业证书

名称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

合伙）

首席合伙人：刘洛

主任会计师：

经营场所：

深圳市南山区粤海街道高新社区
高新南四道18号创维半导体设计大厦
厦西座1001-1005

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44030052

批准执业文号：深注协字[1997]100号

批准执业日期：1997年12月17日



说明

证书序号：0021200

- 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：



2023年12月29日

中华人民共和国财政部制





姓名 韩文秀
Full name 韩文秀
性别 女
Sex 女
出生日期 1980-01-04
Date of birth 1980-01-04
工作单位 深圳久安会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
身份证号码 32928198001040526
Identity card No 32928198001040526



2019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.



韩文秀 440300480059

证书编号:
No. of Certificate 440300480059

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

发证日期:
Date of issuance 2010年12月31日

年 月 日
/ /



姓名: 吴黎颖
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1995-11-20
 Date of birth: _____
 工作单位: 深圳市久安会计师事务所有限公司
 Working unit: _____
 身份证号码: 431282199511200071
 Identity card No.: _____



吴黎颖 440300360016

证书编号:
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: 2021 年 11 月 20 日
Date of Issuance Year Month Day



吴黎颖
440300360016
深圳市注册会计师协会

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

久安