

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

上海柏楚电子科技股份有限公司

容诚专字[2025]200Z0359 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



关于上海柏楚电子科技股份有限公司 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]200Z0359 号

上海柏楚电子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柏楚电子科技股份有限公司（以下简称柏楚电子）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 2 日出具了容诚审字[2025]200Z2045 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，柏楚电子管理层编制了后附的上海柏楚电子科技股份有限公司 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、完整是柏楚电子管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计柏楚电子 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。除了对柏楚电子实施 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。为了更好地理解柏楚电子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。

本专项说明仅供柏楚电子年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：上海柏楚电子科技股份有限公司 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。



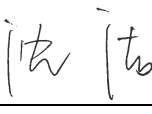

（此页无正文，为上海柏楚电子科技股份有限公司容诚专字[2025]200Z0359 号
报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：  
何双

中国注册会计师：  
沈重

中国·北京

中国注册会计师：  
沈洁

2025 年 4 月 2 日



附件:

上海柏楚电子科技股份有限公司
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

编制单位: 上海柏楚电子科技股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
								-		
								-		
								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
								-		
								-		
								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业								-		
								-		
								-		
								-		
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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海波刺自动化科技有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	2,105.44	-	70.33	-	2,175.77	借款	非经营性往来
	上海柏楚数控科技有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	4,064.38	3,000.00	197.68	-	7,262.06	借款	非经营性往来
	上海波锋科技有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	1,121.22	-	40.15	-	1,161.37	借款	非经营性往来
	上海波锋科技有限公司	子公司	长期应收款(含1年内到期)	2,179.25	-	76.70	275.09	1,980.86	融资租赁	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	9,470.29	3,000.00	384.86	275.09	12,580.06	-	-

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

唐

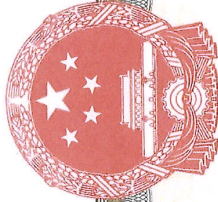
郭冬

张琼

张琼印

韩冬印





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

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。）

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



2023年03月05日

登记机关

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



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1幢外经贸大厦901-22至901-26

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

证书序号：0022650

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》。

会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附件专用



发证机关：北京市财政局

2025年1月8日

中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 何双
Full name: 何双

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1985-01-09
Date of birth: 1985-01-09

工作单位: 密诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit: 密诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码: 51340119850109041X
Identity card No.:



1101020362092

证书编号: 110002414087
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 11 月 27 日
Date of Issuance:

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.



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.



证书编号: 110002414087
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 11 月 27 日
Date of Issuance:



1101020362092

证书编号: 110002414087
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 11 月 27 日
Date of Issuance:

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.



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.



何双(110002414087)
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

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



何双(110002414087)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 沈重

性别: 男

出生日期: 1986-09-06

工作单位: 毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 上海分所

身份证号码: 330501198609060617

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.

证书编号: 110002411240

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2012 / 03 / 28

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.

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.

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.

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.

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.

沈重(110002411240)

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

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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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: 沈洁
性 别: 女
出生日期: 1991-02-05
工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码: 310108199102050528



11005431066
上海市注册会计师协会
2017 年 04 月 28 日
发证日期: 2017年04月28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.

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.



11005431066
上海市注册会计师协会
2017年04月28日




11005431066
上海市注册会计师协会
2017年04月28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.

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.



沈洁(110002431066)
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