

沈阳天创信息科技股份
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

大信专审字[2024]第 1-02360 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信专审字[2024]第 1-02360 号

沈阳天创信息科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了沈阳天创信息科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 28 日出具大信审字[2024]第 1-02706 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《沈阳天创信息科技股份有限公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十八日





沈阳天创信息科技股份有限公司

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

编制单位：沈阳天创信息科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司的关联关系	本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（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
本公司的子公司及其附属企业	中兴泰亨科技有限公司	子公司	其他应收款		66.00	2.86		68.86	往来款	非经营性往来
	北京天创盛世数码科技有限公司	子公司	其他应收款	2,547.91	300.00		2,410.00	437.91	往来款	非经营性往来
	佛山天创智晟信息科技有限公司	子公司	其他应收款	1,500.00				1,500.00	往来款	非经营性往来
	湖南天创碳和能源科技有限公司	子公司	其他应收款	300.00	2,700.00	48.57	48.57	3,000.00	往来款	非经营性往来

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				4,347.91	3,066.00	51.43	2,458.57	5,006.77		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星,谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本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。（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。）

登记机关



2023年02月20日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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

二〇一一年十月廿三日

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 郭海兰
性别 女
出生日期 1973年7月10日
工作单位 北京永拓会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108730710142
Identity card No.

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

注册编号: 110001022131
执业注册会计师姓名: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年6月1日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registrations

姓名: 郭海兰
证书编号: 110001022131
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格
Annual Renewal Registrations

年度检验登记
Annual Renewal Registrations

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

北京注册会计师协会
2007年度年检合格章

2008年3月20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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年5月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年5月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年3月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年3月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月27日

转出: 利安达, 2018.8.15
转入: 大信, 2018.8.15
注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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





姓名: 尹冬
Full name: 尹冬
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1975-10-25
Date of Birth: 1975-10-25
工作单位: 信永中和(北京)会计师事务所有限责任公司
Working unit: 信永中和(北京)会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 110105197510254129
Identity card No.: 110105197510254129

110003480001
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
注册日期: 2005-03-25
Date of registration: 2005-03-25

此证有效期一年, 期满后须重新注册
This certificate is valid for one year, and must be re-registered after the expiration date.

注册编号: 110003480001
姓名: 尹冬

此证有效期一年, 期满后须重新注册
This certificate is valid for one year, and must be re-registered after the expiration date.

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.

2010 2011 2012

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

信永中和会计师事务所
信永中和会计师事务所
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 3月 17日
2006 y 3 m 17 d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年 3月 17日
2006 y 3 m 17 d

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

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 5月 11日
2011 y 5 m 11 d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 5月 11日
2011 y 5 m 11 d

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

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 4月 18日
2013 y 4 m 18 d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 4月 18日
2013 y 4 m 18 d

转出: 利安达有限 (2013.12.2)
转入: 利安达(香港)会计师事务所

一、注册会计师执行业务时, 必须向委托方出示本证书。
二、本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

转出: 利安达 (2013.12.2)
转入: 立信 (2013.2.5)

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 4月 18日
2013 y 4 m 18 d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
北京注册会计师协会
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 4月 18日
2013 y 4 m 18 d