

关于科捷智能科技股份有限公司  
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：科捷智能科技股份有限公司

审计单位：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（21）2323 8888



普华永道

关于科捷智能科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2023)第0678号

(第一页, 共二页)

科捷智能科技股份有限公司董事会:

我们审计了科捷智能科技股份有限公司(以下简称“科捷智能”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2023年4月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10131号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是科捷智能管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2022年12月31日止年度科捷智能控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南(2023年2月修订)——第7号年度报告相关事项》的要求,科捷智能编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是科捷智能管理层的责任。





普华永道

关于科捷智能科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2023)第0678号

(第二页, 共二页)

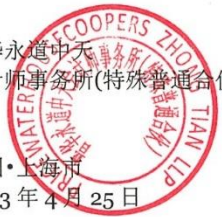
我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由科捷智能编制的截至 2022 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为科捷智能披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

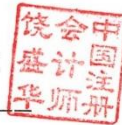
普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2023 年 4 月 25 日



注册会计师

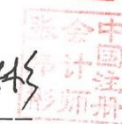
饶盛华



饶盛华

注册会计师

张炜彬



张炜彬



## 附表

## 关于科捷智能科技股份有限公司

## 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：千元

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
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	青岛蚂蚁机器人有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	4,374	-4,374	/	/	/	采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛科捷智能技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2	/	/	/	2	代垫费用	经营性往来
	Kengic Corporation	上市公司的附属企业	其他应收款	/	282	/	/	282	代垫费用	经营性往来

	Co., Ltd.									
	Kengic Logistics Automation Pvt Ltd	上市公司的附属企业	其他应收款	6	-6	/	/	/	代垫费用	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	顺丰合并(注1)	其他关联方及其附属企业	应收账款	85,649	475,208	/	-419,204	141,652	销售	经营性往来
	顺丰合并	其他关联方及其附属企业	合同资产	35,430	11,014	/	-10,665	35,779	销售	经营性往来
	顺丰合并	其他关联方及其附属企业	其他非流动资产	7,998	5,634	/	-1,560	12,071	销售	经营性往来
	顺丰合并	其他关联方及其附属企业	其他应收款	222	1,564	/	-1,420	366	保证金及代垫增值税	经营性往来
其他关联方及其附属企业	海尔日日顺(注2)	其他关联方及其附属企业	应收账款	887	10,789	/	-1,853	9,822	销售	经营性往来
	海尔日日顺	其他关联方及其附属企业	合同资产	9,247	-9,247	/	/	/	销售	经营性往来
	海尔日日顺	其他关联方及其附属企业	其他非流动资产	/	105	/	/	105	销售	经营性往来
	海尔日日顺	其他关联方及其附属企业	其他应收款	1,100	/	/	-500	600	保证金	经营性往来
总计	/	/	/	144,913	490,969	/	-435,203	200,679	/	/

注1：本情况汇总表以深圳市顺丰投资有限公司及其关联方合并的口径（“顺丰合并”）进行披露。

注2：本情况汇总表以青岛日日顺创智投资管理有限公司与日日顺供应链科技股份有限公司、广东日日顺供应链有限公司和青岛日日顺供应链有限公司合并的口径（合称“海尔日日顺”）进行披露。

