

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
关于拓荆科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项审计说明

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—3 页
三、附件.....	第 4—7 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 4 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 5 页
（三）编号为...的...复印件.....	第...页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕02470号

拓荆科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了拓荆科技股份有限公司（以下简称拓荆科技公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的拓荆科技公司管理层编制的2022年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来专项说明表》以及内部控制完整表。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供拓荆科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对拓荆科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作能发表意见提供合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，拓荆科技公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2022〕95 号）和《科创板上市公司自律监管指南第 5 号——自律监管要求》（上证函〔2023〕520 号）的规定，如实反映了拓荆科技公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

二〇二三年四月十四日





913300005793421213 (1/3)

SCJDGL (副本) SCJDGL

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其它业务。(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)

登记机关 浙江省市场监督管理局

2023年02月28日

文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传递或披露。



## 会计师事务所 执业证书

证书序号：0015310

### 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

印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



102



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.



陈益鑫

15116

2016.09.22 11:50

