

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〕2470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2023年度财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

在审计过程中，我们关注了非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，并实施了必要的审计程序。根据审计结果，我们认为：拓荆科技股份有限公司2023年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓荆科技股份有限公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

一、非经营性资金占用的审计

我们按照《中国注册会计师审计准则》的要求，对拓荆科技股份有限公司2023年度财务报表中非经营性资金占用情况进行了审计。我们获取了拓荆科技股份有限公司提供的非经营性资金占用明细表，并实施了必要的审计程序，包括检查相关合同、凭证、银行对账单等，以验证非经营性资金占用的真实性、完整性、准确性。

根据审计结果，我们认为：拓荆科技股份有限公司2023年度财务报表中非经营性资金占用的金额、性质、发生时间等信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、关联资金往来的审计

我们按照《中国注册会计师审计准则》的要求，对拓荆科技股份有限公司2023年度财务报表中关联资金往来情况进行了审计。我们获取了拓荆科技股份有限公司提供的关联资金往来明细表，并实施了必要的审计程序，包括检查相关合同、凭证、银行对账单等，以验证关联资金往来的真实性、完整性、准确性。

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后附的拓荆科技母公司管理层编制的财务报告



我们相信，我们的审计工作为投资者提供了良好的保障。

一、审计意见

我们认为，拓荆科技母公司管理层编制的财务报表在所有重大方面符合《企业会计准则》的要求，在所有重大方面公允反映了拓荆科技母公司2022年度财务状况、经营成果和现金流量。我们认为，拓荆科技母公司2022年度非经常性损益符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》（上证函〔2023〕520号）的规定，如实反映了拓荆科技母公司2022年度非经常性损益情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

二〇二三年四月

2022



SCJPGJ 司法鉴定意见书

案号：川鉴公字[2014]第0000000000号

委托方：四川省公安厅

送检材料：1. 送检材料一；2. 送检材料二

送检日期：2014年01月01日

受理日期：2014年01月01日

送检材料一：[模糊不清]

送检材料二：[模糊不清]

送检材料三：[模糊不清]

送检材料四：[模糊不清]

送检材料五：[模糊不清]

送检材料六：[模糊不清]

送检材料七：[模糊不清]

送检材料八：[模糊不清]

四川省公安厅司法鉴定中心司法鉴定意见书

四川省公安厅

证书序号: 0015310

会计师事务所

1、《会计师事务所执业证书》经注册后,有人经财政部门依法审批

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、租借、转让

首席合伙人: 胡少先

3、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当自注销之日起交回《会计师事务所执业证书》

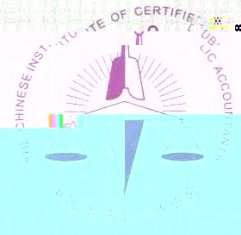
首席注册会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号



拓利科技股份有限公司出具审计报告

拓利科技



年度检验登记

Annual Inspection Registration

序号	姓名	性别	出生日期	身份证号	学历	专业	工作单位	注册地	有效期	备注
1	张三	男	1980-01-01	110101198001010001	本科	会计学	ABC公司	北京	2023-12-31	
2	李四	女	1985-03-15	330102198503150002	本科	会计学	DEF公司	杭州	2023-12-31	
3	王五	男	1990-05-20	440103199005200003	本科	会计学	GHI公司	广州	2023-12-31	
4	赵六	女	1988-07-10	500105198807100004	本科	会计学	JKL公司	重庆	2023-12-31	
5	孙七	男	1982-09-05	610104198209050005	本科	会计学	MNO公司	西安	2023-12-31	
6	周八	女	1987-11-18	710106198711180006	本科	会计学	PQR公司	沈阳	2023-12-31	
7	吴九	男	1983-12-01	810107198312010007	本科	会计学	STU公司	哈尔滨	2023-12-31	
8	郑十	女	1986-02-25	910108198602250008	本科	会计学	VWX公司	长春	2023-12-31	
9	冯十一	男	1989-04-12	010109198904120009	本科	会计学	YZA公司	大连	2023-12-31	
10	陈十二	女	1984-06-08	110110198406080010	本科	会计学	BCD公司	北京	2023-12-31	

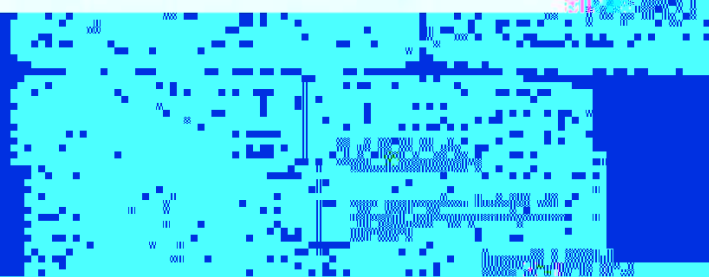


注册会计师全国统一考试准考证
Registration Card for the Entrance Exam of CPAs

准考证号
Candidate No. 99700000000000000000

姓名
Candidate Name 李四

准考证照片
Candidate Photo



中国注册会计师协会