

力帆科技（集团）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说明

天衡专字（2022）00664 号



0000202204005356

报告文号：天衡专字[2022]00664号



# 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项说明

天衡专字（2022）00664号

力帆科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了力帆科技（集团）股份有限公司（以下简称力帆科技公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月22日签发了天衡审字（2022）00678号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就力帆科技公司编制的2021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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是力帆科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计力帆科技公司2021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，在所有重大方面未发现不一致。除了对力帆科技公司实施2021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。为了更好地理解力帆科技公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：力帆科技（集团）股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表

  
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·南京

2022 年 4 月 22 日

中国注册会计师：  


中国注册会计师：  


2021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：力帆科技（集团）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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
小计										
前大股东及其附属企业	重庆力帆控股有限公司	前控股股东	其他应收款	-	903.54			903.54	债权转让	非经营性占用
	力帆融资租赁（上海）有限公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款		7,136.00			7,136.00	担保责任代偿	非经营性占用
小计					8,039.54			8,039.54		
总计					8,039.54			8,039.54		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
上市公司的子公司及其附属企业	重庆润田房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	20,057.81	3,000.00	706.51		23,764.32	债权转让及资金拆借	非经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				20,057.81	3,000.00	706.51	-	23,764.32		



天健  
会计师事务所  
TIANJIAN



# 营业执照

(副本)

编号 32010000020220220077

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码 (1/1)  
913200000831585821

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 成立日期 2013年11月04日  
 类型 特殊普通合伙企业  
 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日  
 执行事务合伙人 余瑞玉  
 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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；(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

2022

年02月22日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：余瑞玉  
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：32000010  
 批准执业文号：苏财会[2013]39号  
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0001597

## 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：

江苏省财政厅  
 年 月 日  
 二〇一 九

中华人民共和国财政部制

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 谢栋清  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970-06-30  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
Working unit  
身份证号码 510322700630003  
Identity card No.



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.



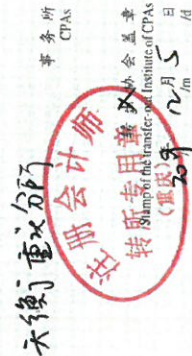
供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 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.

证书编号: 110001610055  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 12 月 01 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.



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

大年(特商)

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大年(特商)重庆会计师事务所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年12月2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.



供责任书有效性



2021年3月31日-2022年3月31日

重庆市注册会计师协会制

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

天南会计师

事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天南会计师事务所(普通合伙)

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年11月11日



姓名 王强  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-02-13  
Date of birth  
工作单位 大年会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 42100419820213253X  
Identity card No.



本证书有效一年，继续有效一年 after this renewal.

2015-04-01



2014年4月8日



证书编号: 500500030054  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年10月09日  
Date of Issuance