

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(2021)00480 号



0000202104002182

报告文号：天衡专字[2021]00480号



非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况专项说明

天衡专字(2021)00480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（以下简称力帆股份）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月9日签发了天衡审字（2021）00520号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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等相关规定，就力帆股份编制的2020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股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计力帆股份2020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。除了对力帆股份实施2020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股份2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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及其派出机构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 2020 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表



2021 年 4 月 9 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020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	2020年期初占用资金 余额	2020年度占用累计发生 金额（不含利息）	2020年度占用资金的 利息(如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020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											
小计		-	-	-						-	-
总计		-	-	-						-	-
其它关联资金往来		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	2020年期初占用资金 余额	2020年度占用累计发生 金额（不含利息）	2020年度占用资金的 利息(如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业		重庆力帆财务有限公司	原控股股东直接控制的法人	货币资金	121,077.18	354,497.94		475,575.12	-		
		重庆力帆财务有限公司	原控股股东直接控制的法人	应收票据	56,200.00			56,200.00	-		
现大股东及其附属企业									-		
上市公司的子公司及其附属企业		重庆力帆摩托车产销有限公司	全资子公司	其他应收款	6,020.03	13,455.21		16,295.85	3,179.39	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆汽车发动机有限公司	全资子公司	其他应收款	218,297.47	224,188.52		405,486.48	36,999.51	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆乘用车有限公司	全资子公司	其他应收款	206,847.55	355,734.74		373,360.05	189,222.24	提供资金或代付款项	非经营性往来
		力帆国际(控股)有限公司	全资子公司	其他应收款	83,581.12			1,825.42	81,755.70	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	75,099.38	333,040.77		298,502.30	109,637.85	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆摩托车发动机有限公司	全资子公司	其他应收款	39,000.00	42,127.06		78,418.53	2,708.53	提供资金或代付款项	非经营性往来
		河南力帆新能源电动车有限公司	全资子公司	其他应收款	3,878.94	10,081.88		13,960.82	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆内燃机有限公司	全资子公司	其他应收款	2,064.26	2,148.91		4,195.68	17.49	提供资金或代付款项	非经营性往来
		江门气派摩托车有限公司	全资子公司	其他应收款	89.00	637.72		723.58	3.14	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆速博机械制造有限公司	全资子公司	其他应收款	0.10	0.10		0.20	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆速越机械制造有限公司	全资子公司	其他应收款		2,396.66		1,998.62	398.04	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆无线绿洲通信技术有限公司	全资子公司	其他应收款		11,939.48			11,939.48	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆速进进出口贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		13,082.94		4,129.67	8,953.27	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆喜生活摩托车销售有限公司	全资子公司	其他应收款		17,683.40		2,953.83	14,729.57	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆移峰能源有限公司	全资子公司	其他应收款		4,676.82		695.53	3,981.29	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆实业集团销售有限公司	全资子公司	其他应收款		163,826.14		90,345.15	73,480.99	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆新力帆电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款		9,017.00		9,017.00	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
		西藏力帆实业有限公司	全资子公司	其他应收款		5.83		5.83	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
		重庆力帆电喷软件有限公司	全资子公司	其他应收款		9,990.28		9,990.22	0.06	提供资金或代付款项	非经营性往来

重庆力帆丰顺汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款		7,109.25		7,109.25	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
重庆力帆三轮摩托车有限公司	全资子公司	其他应收款		8.42		8.38	0.04	提供资金或代付款项	非经营性往来
力帆集团重庆万光新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1.19		0.66	0.53	提供资金或代付款项	非经营性往来
河南力帆树民车业有限公司	全资子公司	其他应收款		2.00		2.00	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
重庆力帆乘用车有限公司北碚分公司	全资子公司	其他应收款		71,997.14		916.39	71,080.75	提供资金或代付款项	非经营性往来
重庆力帆瑞驰机械制造有限公司	全资子公司	其他应收款		13,069.28		12,918.50	150.78	提供资金或代付款项	非经营性往来
重庆力帆资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款		17.92		17.92	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
重庆力帆智能新能源汽车研究院有限公司	全资子公司	其他应收款		266.73		266.73	-	提供资金或代付款项	非经营性往来
关联自然人							-		
其他关联方及其附属企业									
总计				812,155.03	1,661,003.33	-	1,864,919.71	608,238.65	



编号 320100000202011270033

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

营业执照

(副本)



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。

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 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

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



2020年11月27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）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：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

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



证书序号：NO.010731

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，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

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余瑞玉



证书号:40



发证时间:二〇一九年十二月九日



证书有效期至:二〇二一年十二月八日

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.



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



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

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.

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2021 12 5

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

事务所
CPAs

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.

110001610055

Normal 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.



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

大晖(特商)

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华(特商)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

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

天衡会计师

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天衡会计师事务所

事务所 CPAs

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

2017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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 42100419820213253X
Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year 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01日
Date of Issuance