

**关于研奥电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101562022479012020
报告名称:	关于研奥电气股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
报告文号:	致同专字(2022)第371A008606号
被审(验)单位名称:	研奥电气股份有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月25日
报备日期:	2022年04月25日
签字人员:	王传顺(370100010003), 李满(110101300916)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于研奥电气股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	
研奥电气股份有限公司 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	1-1

关于研奥电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 371A008606 号

研奥电气股份有限公司全体股东：

我们接受研奥电气股份有限公司（以下简称“研奥股份”或“公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了研奥股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 371A013690 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，研奥股份编制了本专项说明所附的研奥电气股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是研奥股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计研奥股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对研奥股份实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2021 年度研奥股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供研奥电气股份有限公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年 四月二十五日

研奥电气股份有限公司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

编制单位：研奥电气股份有限公司

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年期初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无							-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无							-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
其他关联方及附属企业	无							-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	长春兰普电器有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	9.87		9.87	-	水电费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	长春研奥高铁检修有限公司	子公司	其他应收款	298.35	980.00		1,278.35	-	资金拆借	非经营性往来
	西安研奥电气有限公司	子公司	其他应收款	0.20				0.20	资金拆借	非经营性往来
	广州研奥电气有限公司	子公司	其他应收款	0.05	5.31		0.36	5.00	资金拆借	非经营性往来
	成都研奥电气有限公司	子公司	其他应收款		400.00		400.00	-	资金拆借	非经营性往来
	武汉研奥电气有限公司	子公司	其他应收款		1.00			1.00	资金拆借	非经营性往来
	深圳研奥电气有限公司	子公司	其他应收款		10.00		10.00	-	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及附属企业							-			
总计				298.60	1,406.18	-	1,698.58	6.20		

本表已于2022年4月25日获第二届董事会第二十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：