

关于华讯方舟股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

## 专项审核报告

深旭泰报字[2022]003号



深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)

Xutai Certified Public Accountants (General Partnership)

地址：深圳福田区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 层 B

电话：0755-2770 9801

华讯方舟股份有限公司

# 专项审核报告

## 目 录

一、专项审核报告 .....	1
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	3
三、会计师事务所及会计师营业执照和证书	



## 专项审核报告

深旭泰报字[2022]003号

华讯方舟股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华讯方舟股份有限公司(以下简称“华讯方舟”)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、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”)，并于2022年4月27日出具了报告号为深旭泰财审字[2022]068号的无法表示意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是华讯方舟管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的截至2021年12月31日华讯方舟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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》的要求，华讯方舟编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是华讯方舟管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。

在对财务报表执行审计的基础上，我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由华讯方舟编制的截至 2021 年 12 月 31 日非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为华讯方舟披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国·深圳

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师  
谭旭明  
47272930005

谭旭明

中国注册会计师：

中国注册会计师  
王平平  
47272930005

王平平

二〇二二年四月二十七日

主题词：华讯方舟股份有限公司 专项审核报告

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：华讯方舟股份有限公司										金额单位：人民币 元
非经营性资金占用 控制股东、实际控制人 及其附属企业	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发 生金额(不含利息)	报告期占用资金 的利息(如有)	报告期偿还 累计发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
				-	-		-	-		
<b>小 计</b>				-	-		-	-		
<b>其他关联资金往来</b>	<b>资金占用方名称</b>	<b>占用方与公司的 关联关系</b>	<b>公司核算的 会计科目</b>	<b>期初占用资金 余额</b>	<b>报告期占用累计发 生金额(不含利息)</b>	<b>报告期占用资金 的利息(如有)</b>	<b>报告期偿还 累计发生额</b>	<b>期末占用资金 余额</b>	<b>占用形成原因</b>	<b>占用性质</b>
控制股东、实际控制人 及其附属企业	华讯方舟(北京)信息 科技研究院有限公司	子公司	其他应收款	1,621,506.04				1,621,506.04	往来款	非经营性资金往来
上市公司子公司及其附 属企业	国睿科技有限公司	子公司	其他应收款	176,040,431.79	10,555,200.00		723,152.15	186,872,479.64	往来款	非经营性资金往来
	成都华讯天谷科技有限 公司	子公司	其他应收款	25,060,000.00				25,060,000.00	往来款	非经营性资金往来
	河北华讯方舟装备技术 有限公司	子公司	其他应收款	29,299,800.00	459,000.00		1,064,800.00	28,694,000.00	往来款	非经营性资金往来
	天盾方舟(北京)科技 有限公司	子公司	其他应收款	1,291,325.80	903,733.04		830,780.35	1,364,278.49	往来款	非经营性资金往来
关联自然人										
<b>小 计</b>				233,313,063.63	11,917,933.04	-	2,618,732.50	242,612,264.17		
<b>合 计</b>				233,313,063.63	11,917,933.04	-	2,618,732.50	242,612,264.17		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码  
91440300590742855B

# 营业执照

(副本)



名称 深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

执行事务合伙人 谭旭明

成立日期 2012年02月02日

主要经营场所 深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道9003号湖北大厦29南B

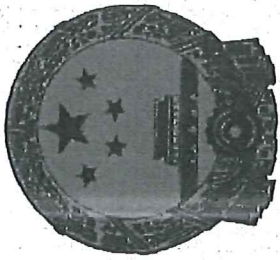
## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2022年 02月 10日



# 会计师事务所

# 执业证书



深圳旭泰会计师事务所  
(普通合伙)

名称:

首席合伙人: 谭旭明

主任会计师:

经营场所:

深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道  
9003号湖北大厦29南B

普通合伙

组织形式:

47470253

执业证书编号:

深财会[2012]6号

批准执业文号:

2012年1月17日

批准执业日期:

证书序号: 0016863

## 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:

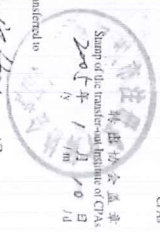
二〇一二年一月十四日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

深圳中鹏会计师事务所  
事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Sample of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年1月10日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，并办理书面挂失、补办及换发手续。

NOTES

1. When performing the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

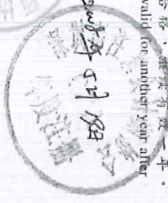
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.



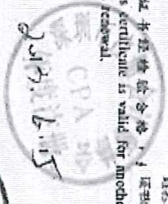
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.



姓名: 谭坦明  
Full name: Tan Tanming  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1987/06/12  
Date of birth: 1987/06/12  
工作单位: 深圳中鹏会计师事务所  
Working unit: Shenzhen Zhongpeng Accounting Firm  
身份证号码: 4304031987061200590  
Identity card No: 4304031987061200590



姓名: 谭坦明  
注册编号: 440300611035





姓名 王平平  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-01-04  
 Date of birth  
 工作单位 深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 430224198801044213  
 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.



证书编号: 474702530005  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 02 月 28 日  
 Date of Issuance /y /m /d

月 日  
 /m /d