



福建省铁拓机械股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2024]24000430055 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

福建省铁拓机械股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2024]24000430055号

福建省铁拓机械股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了福建省铁拓机械股份有限公司(以下简称铁拓机械公司)的财务报表,包括了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财务报表附注,并于2024年4月18日出具了华兴审字[2024]24000430015号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号)和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》的相关规定,铁拓机械公司管理层编制了后附的2023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”)。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、完整是铁拓机械公司管理层的责任。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

我们对汇总表所载资料与本所审计铁拓机械公司 2023 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。除了对铁拓机械公司实施 2023 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。为了更好地理解铁拓机械公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供铁拓机械公司年度报告披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

附件: 福建省铁拓机械股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:



二〇二四年四月十八日

附件

福建省铁拓机械股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

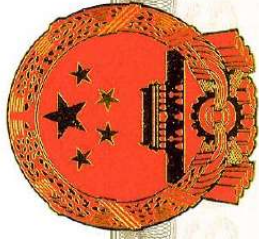


单位：人民币万元										
编制单位：福建省铁拓机械股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属公司										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				-	-		-	-		

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



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
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所
特殊普通合伙企业
童益恭

出资额

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整

成立日期

2013年12月09日

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼



仅供出具报告使用

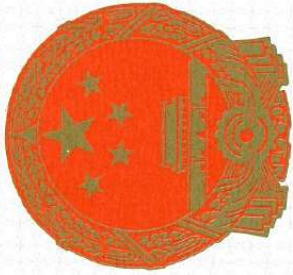
经营范围

审查会计报表、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；法律、法规规定的其他业务。(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

2024年2月4日





会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：童益恭
 主任会计师：
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：35010001
 批准执业文号：闽财会(2013)46号
 批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

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：福建省财政厅

二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

刘见生



姓 名 **刘见生**

Full name **男**

性 别 **男**

Sex **1974-08-15**

出生日期 **1974-08-15**

Date of birth **华兴会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所**

工作单位 **华兴会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所**

Working unit **441421197408154053**

身份证号码 **441421197408154053**

Identity card No. **441421197408154053**



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: **350100051462**
No. of Certificate

批准注册协会: **福建省注册会计师协会**
Authorized Institute of CPA

发证日期: **2003 年 12 月 18 日**
Date of Issuance



刘见生 350100051462

年 / 月 / 日



姓名 方莉
 Full name 女
 性别 女
 Sex 1979-08-13
 出生日期 1979-08-13
 Date of birth 华兴会计师事务所(特殊普
 通合伙)厦门分所
 Working unit 350202197908130020
 身份证号码 350202197908130020
 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.



方莉 350100011436

证书编号: 350100011436
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 09 月 11 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d