

关于南京佳力图机房环境技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明

天衡专字（2022）00419号



0000202203002661

报告文号：天衡专字[2022]00419号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



# 关于南京佳力图机房环境技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天衡专字（2022）00419号

南京佳力图机房环境技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京佳力图机房环境技术股份有限公司（以下简称佳力图公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的佳力图公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供佳力图公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为佳力图公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解佳力图公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

佳力图公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对佳力图公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

## 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程

中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，佳力图公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和相关资料的规定，如实反映了佳力图公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



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：南京佳力图机房环境技术股份有限公司

单位：人民币万元



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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额	2021年度资金占用的利息	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										
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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度往来资金的利息	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	南京楷德悠云数据有限公司	全资子公司	其他应收款	23,194.51	-	108.78	483.90	22,819.40	借款及利息	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				23,194.51		108.78	483.90	22,819.40		

法定代表人：何根林

主管会计工作的负责人：叶莉莉

会计机构负责人：闫景斌



编号 32010000020220220077

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

# 营业执照



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。

(副本)

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)



2022年02月22日

证书序号: 0001597



# 会计师事务所 执业证书

名称:



会计师事务所(特殊普通合伙)

首  
主

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

## 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

二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 常桂华  
 Full name 女  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1965-08-10  
 Date of birth  
 工作单位 大衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 350203196508104028  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

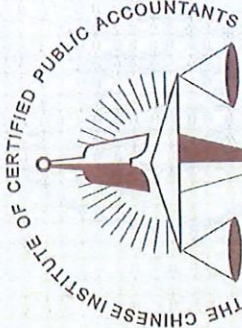
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



常桂华(320100030034)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100030034  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2000 年 02 月 28 日  
 Date of Issuance  
 2017 07 18

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 鲍伦虎

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1986-11-04

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 340222198611041316

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.



鲍伦虎(320000102336)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 320000102336  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 09 月 30 日  
Date of Issuance /y /m /d