



关于青海华鼎实业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

本所函件编号：信会师报字[2022]第 ZC10211 号

青海华鼎实业股份有限公司全体股东：

我们审计了青海华鼎实业股份有限公司(以下简称“青海华鼎公司”)2021 年度的财务报表,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和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 10206 号的审计报告。

青海华鼎公司管理层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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是青海华鼎公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计青海华鼎公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解青海华鼎公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供青海华鼎公司为披露 2021 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

本页无正文



中国注册会计师：张小惠



中国注册会计师：刘国荣



中国·上海

二〇二二年四月二十三日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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联关系	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 (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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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 (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
大股东及其附属企业	青海重型机床申科实业有限公司	其他	应收账款	89.74			89.74		销售	经营性往来
大股东及其附属企	青海聚力源	其他	应收账款	1,000				1,000	销售	经营性往

业	房地产开发 有限公司									来
上市公司的子公司 及其附属企业	青海华鼎装 备制造有限 公司	下属公司	应收账款	29.73				29.73	销售	非经营性 往来
	苏州江源精 密机械有限 公司	下属公司	应收账款	26.31				26.31	销售	非经营性 往来
	青海重型机 械制造有限 公司	下属公司	应收账款		432.33			432.33	销售	非经营性 往来
	青海一机数 控机床有限 责任公司	下属公司	其他应收款	793.33	2,260.79		2,824.22	229.90	往来	非经营性 往来
	青海华鼎齿 轮箱有限责 任公司	下属公司	其他应收款	8,714.60	1,874.66		47.16	10,542.10	往来	非经营性 往来
	广东精创机 械制造有限 公司	下属公司	其他应收款	555.53	7,200.00		4,162.00	3,593.53	往来	非经营性 往来
	青海华鼎装 备制造有限 公司	下属公司	其他应收款	28,526.09	320.62			28,846.71	往来	非经营性 往来
	苏州江源精 密机械有限 公司	下属公司	其他应收款	1,213.32	20.50		819.94	413.88	往来	非经营性 往来
	广东鼎创投 资有限公司	下属公司	其他应收款	4,781.23	265.13	99.51	96.54	5,049.33	往来	非经营性 往来
	青海重型机 械制造有限 公司	下属公司	其他应收款	1,140.27	1,524.44		4.89	2,659.82	往来	非经营性 往来

其他关联方及其附属企业	广州市锐丰音响科技股份有限公司及其下属公司	其他	其他应收款	10,304.42	1,203.3	70.47	10,570.8	1,007.39	往来	非经营性往来
总计	/	/	/	94,072.82	34,662.29	403.63	54,506.3	74,632.44	/	/

说明：

上述广州市锐丰音响科技股份有限公司（以下简称锐丰科技或转让方）及其下属公司 2021 年期初占用资金余额为并购合并日前形成的债权。

于 2021 年 6 月 23 日，公司与锐丰科技签署了《股权转让协议》，公司以现金方式收购锐丰科技持有广州市锐丰文化传播有限公司（以下简称锐丰文化或目标公司）70%的股权，根据《股权转让协议》相关约定：截至 2021 年 6 月 21 日，转让方及其下属公司欠目标公司债务总金额人民币 104,348,911.08 元，转让方承诺于 2021 年 12 月 31 日前偿还上述债务总金额的 90%给目标公司，剩余债务于 2022 年 3 月 31 日前全部还清。自股权交割日次日起，针对转让方及其下属公司尚未偿还目标公司的债务金额，转让方及其下属公司须按中国人民银行同期商业贷款基准利率向目标公司计付利息。

于 2022 年 3 月 31 日，锐丰科技按照股权转让协议约定，偿还了锐丰文化的债务及相应的利息。