

关于文一三佳科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：文一三佳科技股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0562-2627520

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



05512022040099733181
报告文号：天健审（2022）5-83号

目 录

一、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.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—4 页

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

天健审〔2022〕5-83号

文一三佳科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了文一三佳科技股份有限公司（以下简称文一科技公司）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，我们审计了后附的文一科技公司管理层编制的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

本报告仅供文一科技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文一科技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。

为了更好地理解文一科技公司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

文一科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（上证函〔2022〕3号）的规定编制汇总表，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文一科技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，文一科技公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（上证函〔2022〕3 号）的规定，如实反映了文一科技公司 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:  

中国注册会计师:  

二〇二二年四月二十七日

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	安徽省文一投资集团寿蜀置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	229.91	222.27		191.97	260.21	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团长临置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	100.50	2,315.90		2,219.45	196.95	销货款	经营性往来

	长丰县文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		47.57			47.57	销货款	经营性往来
	安徽省文一资产管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	33.34				33.34	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团滨城置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		710.50		680.50	30.00	销货款	经营性往来
	合肥文辉置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	23.79				23.79	销货款	经营性往来
	凤阳文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		325.84		307.49	18.35	销货款	经营性往来
	肥西县文一房地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	114.30	326.05		422.49	17.86	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团庐阳置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	35.86			20.00	15.86	销货款	经营性往来
	文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	19.66	1,240.42		1,245.39	14.69	销货款	经营性往来
	安徽省滨州置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	100.83			87.23	13.60	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团新站置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		28.66		28.66		销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团新站高新置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	16.41	268.70		285.10	0.01	销货款	经营性往来
	颍上文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	93.95	414.06		508.01		销货款	经营性往来

	铜陵双龙泉旅游置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	41.05	635.17		676.22		销货款	经营性往来
	舒城文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		369.36		369.36		销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团定远置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.25				0.25	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团东部置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	17.50			17.50		销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团双凤置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		363.01		363.01		销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团西部置业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		139.09		139.09		销货款	经营性往来
	安徽省瑞新资产管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	52.39			52.39		销货款	经营性往来
	凤阳文一地产有限公司	实际控制人附属企业	应收票据		307.49			307.49	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团长临置业有限公司	实际控制人附属企业	应收票据		1,915.42			1,915.42	销货款	经营性往来
	安徽省文一投资控股集团新站高新置业有	实际控制人附属企业	应收票据		268.70			268.70	销货款	经营性往来

	限公司									
	安徽省文一投资控股集团滨城置业有限公司	实际控制人附属企业	应收票据		680.50			680.50	销货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中发(铜陵)科技有限公司	全资子公司	其他应收款	25,049.09	889.98		202.26	25,736.81	往来款	非经营性往来
	安徽中智光源科技有限公司[注]	控股子公司	其他应收款	766.24			766.24		往来款	非经营性往来
	安徽宏光窗业有限公司	全资子公司	其他应收款	553.40	10,382.46		7,371.40	3,564.46	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	Trinity North America, Inc	本公司参股公司	其他应收款	254.71				254.71		非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	27,503.18	21,851.15		15,953.76	33,400.57	/	/

[注]安徽中智光源科技有限公司(以下简称中智光源)2021 年度偿还累计发生金额包含因中智光源注销, 文一科技公司核销中智光源期末尚未收回的金额 656.24 万元。

