

力帆实业（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002658 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

力帆实业（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2017 年 12 月 31 日）

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	力帆实业（集团）股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明



大华特字[2018]002658 号

力帆实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了力帆实业（集团）股份有限公司（以下简称力帆股份）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 20 日签发了大华审字[2018]006195 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就力帆股份编制的 2017 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是力帆股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计力帆股份 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对力帆股

份实施 2017 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。为了更好地理解力帆股份 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：力帆实业（集团）股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十日

力帆实业（集团）股份有限公司
2017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：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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017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	—	—	—						—	—
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2017年度往来资金 的利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017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	重庆盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		3,161.43		2,715.26	446.18	销售商品	经营性往来
	成都盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		4,474.36		3,842.92	631.44	销售商品	经营性往来
	杭州盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		7,152.23		7,152.23		销售商品	经营性往来
	济源盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		35.23		35.23		销售商品	经营性往来
	郑州盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		1,706.51		1,469.42	237.09	销售商品	经营性往来
	绵阳盼达汽车租赁有限公司	实际控制人直接控制 的法人	应收账款		208.60		208.60		销售商品	经营性往来
	力帆融资租赁(上海)有限公司	实际控制人直接控制 的法人	其他应收款	6,200.00	7,200.00	449.66	13,849.66		提供资金或代付款项	非经营性往来
	西藏极地汽车科技研发有限公司	实际控制人直接控制 的法人	其他应收款		274.91		274.91		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆财务有限公司	控股股东直接控制 的法人	货币资金	471,186.50	17,527,850.24		17,706,570.09	292,466.65	资金存放	经营性往来
	重庆力帆车辆研究院有限公司	全资子公司	应收账款		846.91			846.91	资产租赁	经营性往来
	重庆力帆车辆研究院有限公司	全资子公司	其他应收款		195.18			195.18	提供资金或代付款项	非经营性往来

力帆实业（集团）股份有限公司
2017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：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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	4,592.01	1,024,157.01	533.22	931,793.88	97,488.36	提供资金或代付款项	非经营性往来
	河南力帆新能源电动车有限公司	全资子公司	其他应收款	194.79	7,238.31	50.96	3,807.28	3,676.78	提供资金或代付款项	非经营性往来
	江门气派摩托车有限公司	全资子公司	其他应收款		5.22			5.22	提供资金或代付款项	非经营性往来
	力帆国际(控股)有限公司	全资子公司	其他应收款	83,581.12				83,581.12	提供资金或代付款项	非经营性往来
	力帆集团重庆万光新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	960.09	991.19		1,951.28		提供资金或代付款项	非经营性往来
	西藏力帆实业有限公司	全资子公司	应收账款		15,597.17		15,597.17		销售货款	经营性往来
	西藏力帆实业有限公司	全资子公司	其他应收款	6,869.41	861.08		7,730.49		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆轰轰烈摩托车销售有限公司	全资子公司	其他应收款		7.36		7.36		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆乘用车有限公司	全资子公司	应收账款		3,114.03		3,114.03		销售货款	经营性往来
	重庆力帆乘用车有限公司	全资子公司	其他应收款	124,493.70	603,294.26		727,787.96		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆电喷软件有限公司	全资子公司	其他应收款		50.17		50.17		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆丰顺汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	80,919.83	301,130.80		382,050.63		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆摩托车产销有限公司	全资子公司	其他应收款		47,882.00		47,882.00		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆摩托车发动机有限公司	全资子公司	其他应收款		205,607.43	2,280.25	207,741.43	146.25	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆内燃机有限公司	全资子公司	应收账款		308.00		308.00		技术服务费	经营性往来
	重庆力帆内燃机有限公司	全资子公司	其他应收款	8,564.82	21,713.79	218.71	30,497.32		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆汽车发动机有限公司	全资子公司	其他应收款		654,450.50	4,606.36	610,416.56	48,640.30	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款		138.75		138.75		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆汽车有限公司	控股子公司	应收账款		35,407.44		35,407.44		销售货款	经营性往来

力帆实业（集团）股份有限公司
2017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：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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆力帆汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	22,030.84	295,022.82		140,113.09	176,940.57	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆三轮摩托车有限公司	控股子公司	其他应收款		20.07			20.07	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆实业集团销售有限公司	全资子公司	其他应收款		25,699.21		399.00	25,300.21	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆喜生活摩托车销售有限 公司	全资子公司	应收账款		21,916.64		21,916.64		销售货款	经营性往来
	重庆力帆喜生活摩托车销售有限 公司	全资子公司	其他应收款	11,599.66	14,814.82		12,536.15	13,878.32	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆力帆新能源汽车有限公司	全资子公司	其他应收款		41.24			41.24	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆无线绿洲通信技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,000.00				1,000.00	提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆新力帆电子商务有限公司	全资子公司	应收账款		22.31		22.31		销售货款	经营性往来
	重庆新力帆电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款		12.60	-	12.60		提供资金或代付款项	非经营性往来
	重庆移峰能源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,251.59	21,108.11		22,359.70		提供资金或代付款项	非经营性往来
	江门气派进出口有限公司	全资子公司	应收账款		449.11			449.11	销售货款	经营性往来
	重庆速雅外贸有限公司	全资子公司	应收账款		1,151.06		1,151.06		销售货款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	823,444.36	20,855,318.10	8,139.16	20,940,910.63	745,990.99	—	—



营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
执行事务合伙人 梁春
成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
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; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2017 年 10 月 19 日



证书序号: NO. 019861

注册资本变更为: 1480万元

2018.2.2 说明



会计师事务所 执业证书



名称: 北京通合会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 1330万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

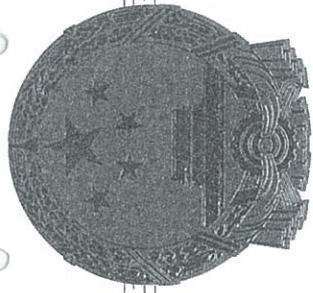
批准设立日期: 2011-11-03

- 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



中华人民共和国财政部制



证书序号:000191

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

大華會計師事務所 (特殊普通合伙)

首席合伙人 梁春

执行证券、期货相关业务。



此件仅用于业务报

证书号: 01

证书有效期至:

一九八九年九月

A diagram showing a branch with a cross-section and a vertical line with a cross-section.



姓名: 王... 性别: 男 出生日期: 19...-30
工作单位: 重庆分所
身份证号: 10322705130003
Identity Card No: 10322705130003

重庆会计师事务所 普通合伙
重庆分所



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: 110001610055
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2004 年 12 月 01 日
Date of Issuance

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.

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名
Full name 代兴丽
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1987-02-12
工作单位
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 532124198702121535



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:
No. of Certificate 110101480281

批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2016 年 08 月 13 日

