

江西华伍制动器股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]006721 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江西华伍制动器股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、	江西华伍制动器股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]

电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006

www.dahua-cpa.com

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华核字[2022]006721 号

江西华伍制动器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》审计了江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“华伍股份”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 21 日签发了大华审字[2022]008913 号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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定和《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：年度报告披露相关事项》的规定，就华伍股份编制的 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法性及完整性是华伍股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华伍

股份 2021 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。除了对华伍股份实施 2021 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。为了更好地理解华伍股份 2021 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深圳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：江西华伍制动器股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 周益平

中国·北京

中国注册会计师：_____

刘勇

二〇二二年四月二十一日

2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(单位: 万元)

资金占用方类别	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 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	2021 年度占用资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年度期末占用资金余额	占用形成的原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	应收账款	1,942.32	1,971.61		1,527.93	2,386.00	销售货款	经营性占用
	上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	应收款项融资		192.86			192.86	销售货款	经营性占用
	上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	应收票据	525.40	6,916.57		4,808.14	2,633.83	销售货款	经营性占用
小计				2,467.72	9,081.04		6,336.07	5,212.69		
上市公司的子公司及其附属企业	江西华伍重工有限责任公司	参股公司	应收账款	927.97			160.00	767.97	销售货款	经营性占用
	江西华伍重工有限责任公司	参股公司	预付账款	292.14				292.14	预付货款	经营性占用
	上海华伍行力流体控制有限公司	参股公司	应收账款		38.89		24.27	14.62	销售货款	经营性占用
	上海华伍行力流体控制有限公司	参股公司	其他应收款	98.89	216.46		168.32	147.03	房租及电费	经营性占用
	上海华伍行力流体控制有限公司	参股公司	应收款项融资	174.00			174.00	-	销售货款	经营性占用
	上海华伍行力流体控制有限公司	参股公司	应收票据		1,341.51		15.51	1,326.00	销售货款	经营性占用
	上海华伍行力流体控制有限公司	参股公司	预付账款	1,331.54			1,331.54	-	预付货款	经营性占用
	江西华伍智能传动装备有限公司	全资子公司	应收账款		60.77		1.86	58.91	销售货款	经营性占用
	深圳勒迈科技有限公司	参股公司	应收账款	765.34				765.34	销售货款	经营性占用
	深圳勒迈科技有限公司	参股公司	预付账款	36.00				36.00	预付货款	经营性占用
	华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司	全资子公司	应收账款		351.27		60.16	730.72	销售货款	经营性占用
	华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,000.00	1,600.00	66.05	1,566.05	1,100.00	资金往来	非经营性占用
	内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股子公司	其他应收款	579.24		34.14		613.38	资金往来	非经营性占用
	长沙市天映机械制造有限公司	控股子公司	其他应收款	2,795.18	500.00	271.39		3,566.57	资金往来	非经营性占用
	福尔卡摩擦片有限公司	控股子公司	其他应收款		105.72	3.24	6.42	102.54	资金往来	非经营性占用
	四川安德科技有限公司	全资子公司	其他应收款		11,500.00	196.58	9,181.83	2,514.75	资金往来	非经营性占用
小计				8,439.91	15,714.62	571.40	12,689.96	12,035.97		
总计				10,907.63	24,795.66	571.40	19,026.03	17,248.66		

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: