

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（2019）00124号



0000201903001838
报告文号：天衡专字[2019]00124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（2019）00124 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）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 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 2018 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，按照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印发的《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

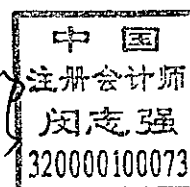
中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

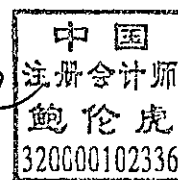
我们认为，佳力图公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料的规定，如实反映了佳力图公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师



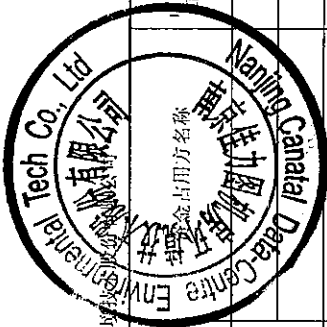
中国注册会计师：



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

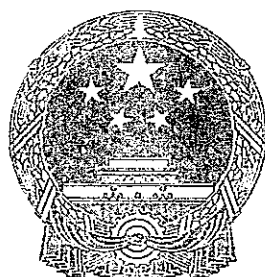
2018年度

| 单位：人民币万元 | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|------|
| 非经营性资金占用 | 编制单位：南京佳力图机房环境设备股份有限公司 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初占用资金余额 | 2018年度发生金额 | 2018年度资金占用的利息 | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额 | 2018年度往来资金的利息 | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |



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：闫振斌

编号 320100000201901040056



请于每年1月1日至6月30日上网申报上一年度工商年报，逾期未报将被标记为经营异常状态或列入经营异常名录并向社会公示，年报网址见营业执照左下方。

营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名 称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

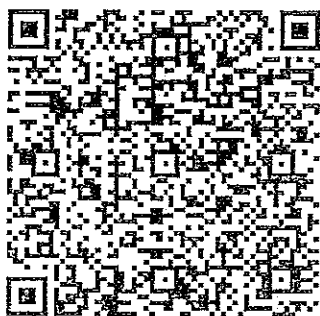
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平

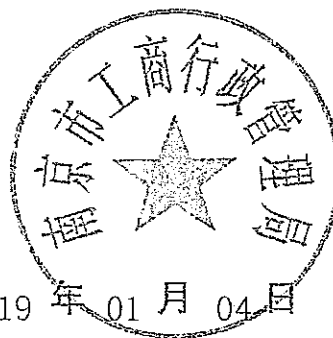
成 立 日 期 2013年11月04日

合 伙 期 限 2013年11月04日至2033年10月31日

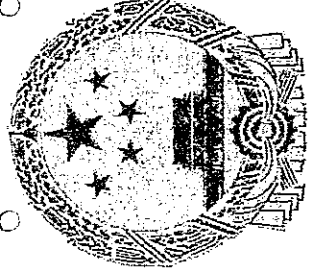
经 营 范 围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



00077712



2019年01月04日



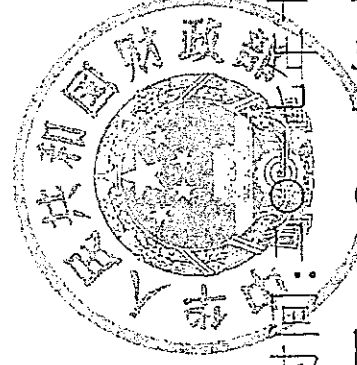
证书序号: 000445

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

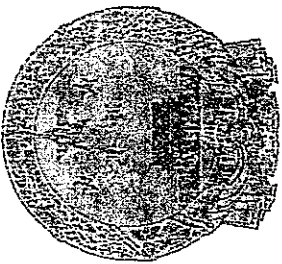
负责人: 余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇〇九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十一日



证书序号: NO.010731

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 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

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28

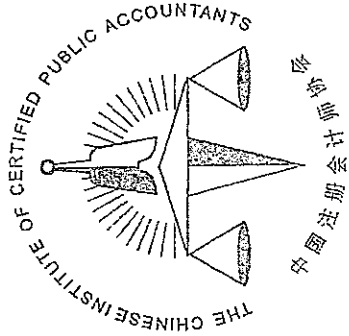


发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

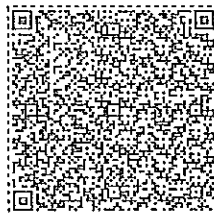


姓名: 阎志强
 Full name: 阎志强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-03-13
 Date of birth: 1974-03-13
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 340826197403130010
 Identity card No.: 340826197403130010

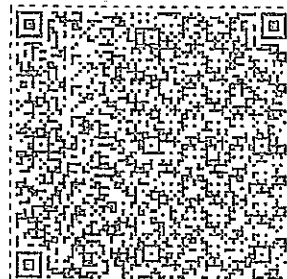


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



阎志强(320000100073)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



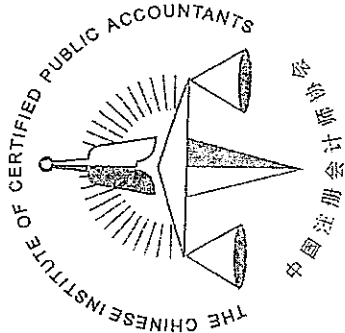
阎志强(320000100073)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100073
 No. of Certificate: 320000100073

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

发证日期: 2003 09 25
 Date of Issuance: 2003 年 09 月 25 日

2014 05 16



姓名 鲍伦虎
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-11-04
 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 340222198811041316
 Identity card No.



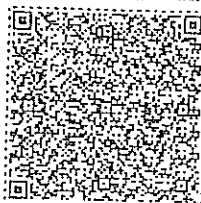
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

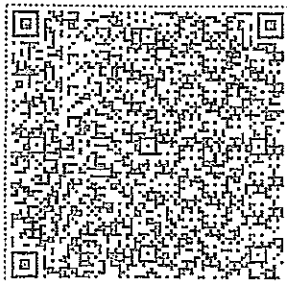
证书编号: 320000102336
 No. of Certificate

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



鲍伦虎(320000102336)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



鲍伦虎(320000102336)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会