

上海瑞纽机械股份有限公司 2021 年度
控股股东、实际控制人及其关联方资金
占用情况汇总表的专项说明
上会师报字(2022)第 4431 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海





防 伪 编 码: 31000008202249473K

被 审 计 单 位 名 称: 上海瑞纽机械股份有限公司

报 告 文 号: 上会师报字(2022)第4431号

签 字 注 册 会 计 师: 张志云

注 师 编 号: 310000060011

签 字 注 册 会 计 师: 董毅强

注 师 编 号: 310000081976

事 务 所 名 称: 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-52920000

事 务 所 地 址: 上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海瑞纽机械股份有限公司 2021 年度
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表
的专项说明

上会师报字(2022)第 4431 号

上海瑞纽机械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》审计了上海瑞纽机械股份有限公司(以下简称“瑞纽机械”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表,2021 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2022 年 4 月 25 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2022)第 4430 号)。

根据全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,“瑞纽机械”编制了后附的“上海瑞纽机械股份有限公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表”(以下简称“汇总表”)。编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是“瑞纽机械”管理当局的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与“瑞纽机械”2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

为了更好的理解 2021 年度“瑞纽机械”控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供“瑞纽机械”向全国中小企业股份转让系统报送年报披露之用，不得用作其他目的。

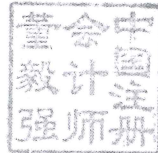
附件：瑞纽机械 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年四月二十五日



上海瑞纽机械股份有限公司2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

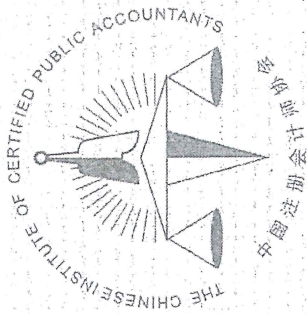
单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	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(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期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	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	无									
公司的子公司及其附属企业	无									
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 Full name 董毅强
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968-11-05
 工作单位 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 310502196811052032



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: 31000081976
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

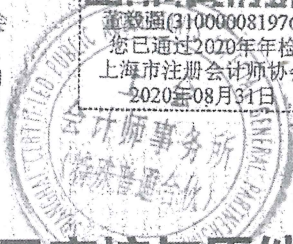
发证日期: 2008 年 11 月 24 日
 Date of Issuance



董毅强(31000081976)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

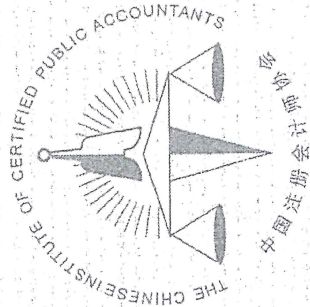


董毅强(31000081976)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



本复印件已审核与原件一致





姓名: 张志云
 Full name: 张志云
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-04-25
 Date of birth: 1975-04-25
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310102197504253232
 Identity card No.: 310102197504253232



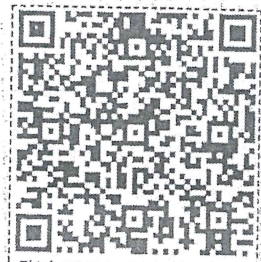
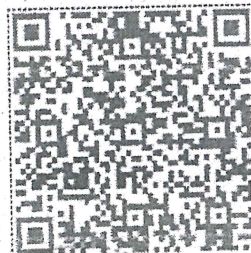
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 31000060011
 No. of Certificate: 31000060011

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2008 年 05 月 23 日
 Date of Issuance: 2008 /y 05 /m 23 /d



张志云(31000060011)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

张志云(31000060011)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

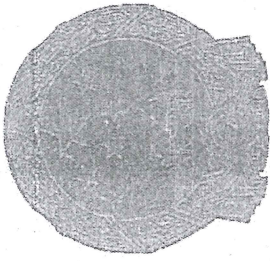
说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

称: 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣



营场所: 上海市静安区威海路755号25层

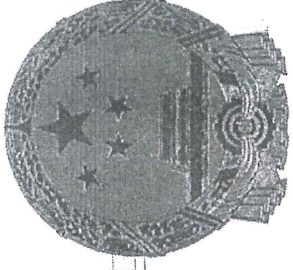
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



证书序号:000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



本复印件已审核与原件一致

经财政部、中国证监会核准，批准
执行证券、期货相关业务。

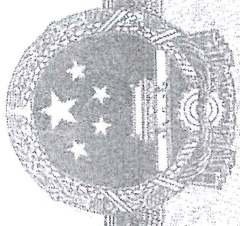
首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二日
证书有效期至: 二〇一三年十二月二日

（红印）



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

扫描二维码
获取企业信息
了解更多
国家公示系统
记录、许可、
监管信息



名称 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

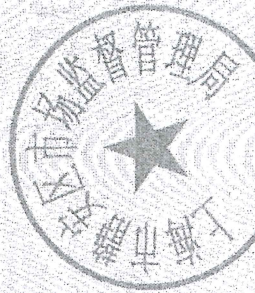
张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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, 出具有关审计报告; 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。
【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】



登记机关

2022年01月20日

本复印件已审核与原件一致

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制