

# 武汉力源信息技术股份有限 公司

## 控股股东及其他关联方占用 资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 23-00061 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具  
报告编码：京23YG1ZJ0Y0





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 23-00061 号

### 武汉力源信息技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉力源信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 24 日出具大信审字[2023]第 23-00111 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



狄香雨

中国注册会计师：



梁宵

二〇二三年四月二十四日



# 上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	上海必思信息技术有限公司	公司子公司	其他应收款	1,320.61	178.81			1,499.42	借款	非经营性往来
	武汉力源(香港)信息技术有限公司	公司子公司	其他应收款	1,912.71	2,507.26	21.07	1,933.78	2,507.26	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉芯源半导体有限公司	公司子公司	其他应收款	1,400.00	7,800.00			9,200.00	借款	非经营性往来
	深圳市鼎芯无限制技术有限公司	公司子公司	其他应收款	5,000.00	5,500.00	292.02	6,792.02	4,000.00	借款	非经营性往来
	武汉力源信息应用服务有限公司	公司子公司	其他应收款		1,977.02	13.01	110.03	1,880.00	借款	非经营性往来
其他关联方及其附										





非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 公司的关联关 系	上市公司 核算的会计科目	2022年期 初占用资 金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度 占用资金的 利息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
属企业				9,633.32	17,963.09	326.10	8,835.83	19,086.68		
总计				9,633.32	17,963.09	326.10	8,835.83	19,086.68		



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



仅供报告或标书使用

统一社会信用代码 91110108590611484C		<b>营业执照</b> (副本)(6-1)			
名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	5110万元		
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012年03月06日		
执行事务合伙人	吴卫星, 谢泽敏	主要经营场所	北京市海淀区知春路1号22层2206		
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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)				
		登记机关			
			2023年02月20日		

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>      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。      国家市场监督管理总局监制

	
<b>会计师事务所 执业证书</b>	
名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:	谢泽敏
主任会计师:	
经营场所:	北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式:	特殊普通合伙
执业证书编号:	11010141
批准执业文号:	京财会许可[2011]0073号
批准执业日期:	2011年09月09日

证书序号	0017384
<b>说明</b>	
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员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》。	
发证机关:	北京市财政局
二〇二三年三月二日	
中华人民共和国财政部制	



狄香雨（仅供报告和标书使用）



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

**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.




	姓 名 狄香雨 Full name
	性 别 男 Sex
	出生日期 1975-02-29 Date of birth
	工作单位 大信会计师事务所·特殊普通合伙·南京分所 Working unit
	身份证号码 320105780229141 Identity card No.

证书编号: 110001530071  
No. of Certificate

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



发证日期: 2025 年 05 月 31 日  
Date of Issuance

有效期: 2025 年 05 月 31 日至 2026 年 05 月 31 日  
Valid Period: 2025.05.31 - 2026.05.31

2025 06 21

**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.


狄香雨(110001530071)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

狄香雨(110001530071)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
/ /

**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.



2022年检

年 月 日  
/ /

梁宵 (仅供报告或投标使用)

	姓名	梁宵
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1991-07-07
	Date of birth	
	工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
Working unit		
身份证号码	342201199107072900	
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:	110101411101
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:	2022 年 10 月 28 日
Date of Issuance	
	年 月 日
	y m d