

广州市品高软件股份有限公司

2021 年度控股股东及其他关联方资金占用  
情况的专项说明

天职业字[2022]16889-1 号

---

目 录

专项说明——1

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]16889-1号

广州市品高软件股份有限公司董事会：

我们审计了广州市品高软件股份有限公司（以下简称“品高股份”）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、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27日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，品高股份编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是品高股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，品高股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解品高股份2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2021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：人民币元

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	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年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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	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	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年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	北京品高辉煌科技有限责任公司	子公司	应收账款	25,800.00	300,000.00			325,800.00		经营性资金往来
	广州擎云计算机科技有限公司	子公司	应收账款	25,069,720.31	23,223,907.87		25,277,010.21	23,016,617.97		经营性资金往来
	广州市微高软件科技有限公司	子公司	应收账款	3,267,411.76				3,267,411.76		经营性资金往来
	广州知韞科技有限公司	子公司	应收账款	1,036,717.12			785,000.00	251,717.12		经营性资金往来
	广州市微高软件科技有限公司	子公司	其他应收款	9,795,863.54	3,550,000.00		3,000,000.00	10,345,863.54		非经营性资金往来
	北京品高辉煌科技有限责任公司	子公司	其他应收款	17,934,722.09				17,934,722.09		非经营性资金往来
	广州知韞科技有限公司	子公司	其他应收款	100,000.00				100,000.00		非经营性资金往来
	广州晟忻科技有限公司	子公司	其他应收款	10,500,000.00	7,060,000.00			17,560,000.00		非经营性资金往来
关联自然人										

(续下表)

(续上表)

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(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	广州中咨城轨工程咨询有限公司	参照关联方	应收账款	7,053,166.49	1,061,191.51		7,325,495.00	788,863.00		经营性资金往来
	广州轨道交通教育科技股份有限公司	参照关联方	应收账款	13,530,632.50			8,095,905.00	5,434,727.50		经营性资金往来
	广州有轨电车有限责任公司	参照关联方	应收账款	1,759,334.00			1,248,975.00	510,359.00		经营性资金往来
	广州地铁物资有限公司	参照关联方	应收账款	138,475.00	980,000.00		980,000.00	138,475.00		经营性资金往来
	广州地铁设计研究院有限公司	参照关联方	应收账款	595,000.00				595,000.00		经营性资金往来
	广州地铁集团有限公司	子公司股东	应收账款	10,288,736.39	16,334,409.14		20,806,358.93	5,816,786.60		经营性资金往来
	广州轨道交通建设监理有限公司	参照关联方	应收账款		2,880,000.00		576,000.00	2,304,000.00		经营性资金往来
	广州地铁德高广告有限公司	参照关联方	其他应收款	94,055.00			94,055.00			经营性资金往来
	广州地铁集团有限公司	子公司股东	其他应收款	451,875.00	40,000.00		384,190.00	107,685.00		经营性资金往来
	广州有轨电车有限责任公司	参照关联方	其他应收款	320,625.00				320,625.00		经营性资金往来
总计				101,962,134.20	55,429,508.52	-	68,572,989.14	88,818,653.58		

法定代表人:

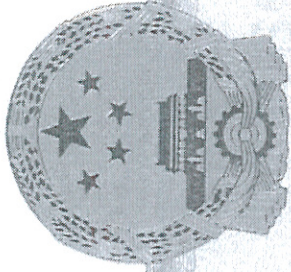
  
黄海

主管会计工作的负责人:

  
汤茜

会计机构负责人:

  
刘辉



# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

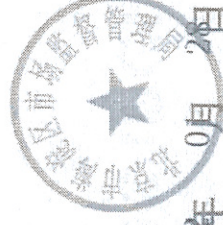
经营范围

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，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询服务；企业管理咨询、技术咨询、财务服务；应用软件开发；计算机系统软件开发；基础软件服务；数据处理(数据库、存储、检索系统、应用软件等)的开发、销售及辅助服务；在1.4类以上云计算数据中心除主体依法自主选择经营范围；项目、开展经营；下期出资时间为2022年02月28日；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；不得开展法律法规禁止的经营活动。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XV)

登记机关

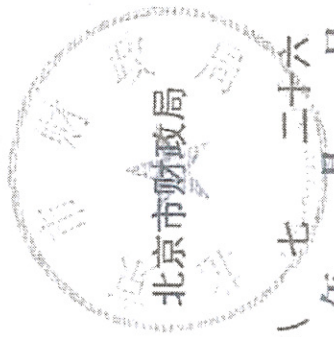
2022年



证书序号: 0000175

# 说明

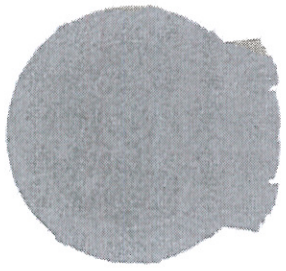
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

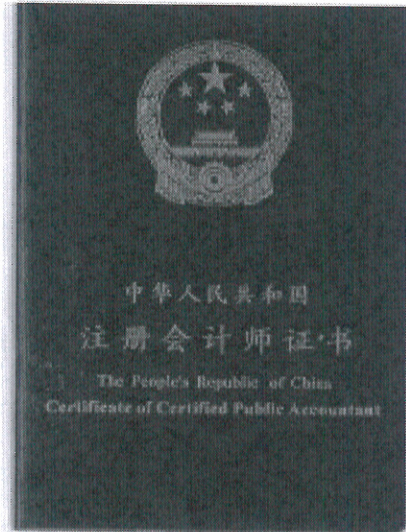
组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

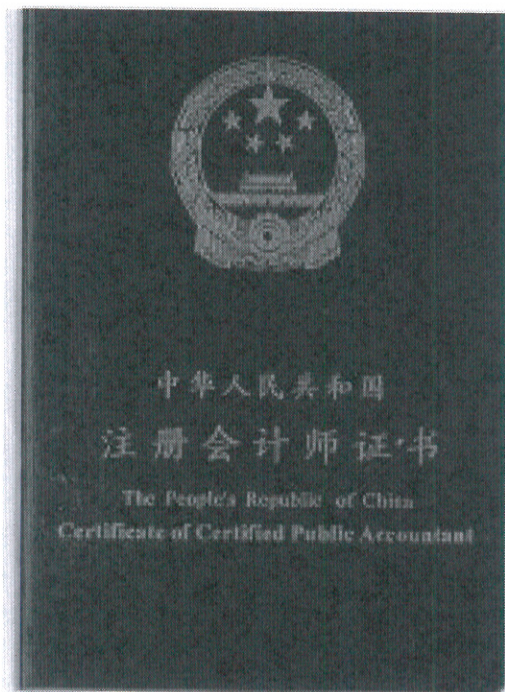
批准执业日期:

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XV)



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与原件核对一致(XV)





姓名: 梁加福  
 Full name: 梁加福  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1967.07.10  
 Date of birth: 1967.07.10  
 工作单位: 天职国际会计师事务所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所  
 身份证号码: 440106196707101110  
 Identity card No.: 440106196707101110

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: 310000072305  
 No. of Certificate: 310000072305

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2008 年 09 月 08 日  
 Date of Issuance: 2008 年 09 月 08 日

2021 年 6 月换证

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 与原件核对一致 (XV)



梁加福(310000072305), 已通过广东省注册会计师协会2021  
 年任职资格考试, 通过文号: 粤注协[2021]268号。

年 月 日  
 年 月 日