

山东力诺特种玻璃股份有限公司
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[2023]001150号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东力诺特种玻璃股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2022 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、	山东力诺特种玻璃股份有限公司 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	1

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[2023]001150号

山东力诺特种玻璃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》审计了山东力诺特种玻璃股份有限公司（以下简称力诺特玻）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月25日签发了大华审字[2023]000882号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年修订）》的规定，就力诺特玻编制的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“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、合法性及完整性是力诺特玻管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计力诺特玻2022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。除了对力诺特玻实施2022年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计

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：山东力诺特种玻璃股份有限公司

单位：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
控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制 人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企 业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	—	—	—							

总计	—	—	—							—
其他关联 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	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 期末往 来资金 余额	往来 形成 原因	往来性质 （经营 性往 来、非 经营 性往 来）
控股股东、实际控制人 及其附属企业	力诺集团股份 有限公司	实际控制人直 接控制的法人	应收账款	10.00			10.00		销售 商品	经营性往 来
	山东宏济堂健 康产业有限公 司	同一母公司	应收账款		39.40		39.40		销售 商品	经营性往 来
	山东力诺瑞特 新能源有限公 司	同一母公司	应收账款		0.71		0.71		销售 商品	经营性往 来
	力诺电力集团 股份有限公司	同一母公司	应收账款		3.57		3.57		销售 商品	经营性往 来
	山东力诺光伏 高科技有限公 司	同一母公司	应收账款		1.65		1.65		销售 商品	经营性往 来
上市公司的子公司及其 附属企业										
其他关联方及其附属企 业	山东金捷燃气 有限责任公司	上市公司的其 他附属企业	预付账款	389.89	4,552.43		4,373.4 1	210.86	购买 商品	经营性往 来

总计	—	—	—	399.89	4,597.76		4,428.73	210.86		—
----	---	---	---	--------	----------	--	----------	--------	--	---