

关于江苏新日电动车股份有限公司
2019年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

天衡专字（2020）00544号



0000202004005371

报告文号：天衡专字[2020]00544号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏新日电动车股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天衡专字（2020）00544 号

江苏新日电动车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审计准则审计了江苏新日电动车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表，并于 2020 年 4 月 23 日签发了天衡审字（2020）00901 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订，证监会公告[2017]16 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2020 年 4 月 23 日

中国注册会计师：

钱俊峰



中国注册会计师：

魏娜



附件:

江苏新日电动车股份有限公司2019年度控股股东及其他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	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019年初 占用资金余额	2019年占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2019年占用 资金的利息	2019年偿还 累计发生金额	2019年末 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										
其他关联资金往来										
大股东及 其附属企业	无									
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡市新日职业培训学校	子公司	其他应收款	40.11	0.30		0.17	40.24	资金往来	非经营性往来
小计				40.11	0.30		0.17	40.24		
关联自然人	无									
其他关联方 及其附属企业	无									
总计				40.11	0.30		0.17	40.24		

公司法定代表人: 张焱

主管会计工作负责人: 赵学忠

会计机构负责人: 范来生



张焱



赵学忠



范来生



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202004100089



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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

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

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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；开展经批准后方可开展经营活动。



登记机关



2020年04月10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



证书序号:000371

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
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 余瑞玉



证书号：40 发证时间：二〇二一年十二月八日
证书有效期至：二〇二一年十二月八日



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



说明

证书序号 NO.010731

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》。

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



钱俊峰

姓名 Full name 钱俊峰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1978-06-24
工作单位 Working unit 江苏天衡会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 320222197806244211



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.



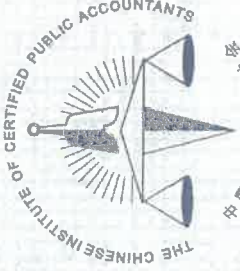
证书编号:
No. of Certificate 320000100105

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

发证日期:
Date of Issuance 二〇〇九 年 四 月 二十 七 日

钱俊峰(320000100105)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

钱俊峰(320000100105)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



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

姓名	魏娜
Full name	魏娜
性别	女
Sex	女
出生日期	1980-01-26
Date of birth	1980-01-26
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	320825198001280421
Identity card No.	320825198001280421





证书编号: 320000340015
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: 2005 年 12 月 12 日
Date of Issuance

2017 07 18

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.



魏娜(320000340015)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年
月
日