

关于北京合康新能科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项审核报告



# 目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附件 .....	2

## 关于北京合康新能科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)0202526号

北京合康新能科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了北京合康新能科技股份有限公司(以下简称“合康新能”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《北京合康新能科技股份有限公司2020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”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是合康新能管理层的责任,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守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对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我们审计合康新能2020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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解合康新能2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京合康新能科技股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件：北京合康新能科技股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：  
  
李玉平

中国注册会计师：  
  
苏国芝

中国·武汉

2021年4月19日

# 北京合康新能科技股份有限公司 2020 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：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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	武汉畅的科技有限公司	大股东控制的其他企业	其他应收款		739.44			739.44	往来款注 1	非经营性往来
	石家庄畅的科技有限公司	大股东控制的其他企业	其他应收款		160.00			160.00	往来款注 1	非经营性往来
	杭州畅的科技发展有限公司	大股东控制的其他企业	其他应收款		10.00			10.00	往来款注 1	非经营性往来
小计					909.44			909.44		
总计					909.44			909.44		
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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	东菱技术有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		3.60			3.60	销售商品	经营性往来
	合肥华凌股份有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		9.03			9.03	销售商品	经营性往来
	石家庄畅的科技有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		679.85			679.85	销售商品注 1	经营性往来
	山东畅的科技发展有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		578.22			578.22	销售商品注 1	经营性往来
	武汉畅的科技有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		37.20			37.20	销售商品注 1	经营性往来
	杭州畅的科技发展有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		1,183.19			1,183.19	销售商品注 1	经营性往来



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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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(续)	武汉畅的新能源汽车运营服务有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		1,039.27			1,039.27	销售商品注1	经营性往来
	贵州畅的科技有限公司	大股东控制的其他企业	应收账款		37.98			37.98	销售商品注1	经营性往来
小计					3,568.34			3,568.34		
上市公司的子公司及其附属企业	合康变频科技(武汉)有限公司	全资子公司	其他应收款	33,096.36	36.68		71.25	33,061.79	往来款	非经营性往来
	武汉畅的科技有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00			500.00		资金拆借	非经营性往来
	武汉合康动力技术有限公司	控股子公司	其他应收款	15,132.21	15.54		452.30	14,695.45	资金拆借	非经营性往来
	北京华泰润达节能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,175.28			2,175.28		往来款	非经营性往来
	滦平慧通光伏发电有限公司	控股子公司	其他应收款	23,423.00	5,445.35			28,868.35	资金拆借	非经营性往来
	滦平慧通光伏发电有限公司	控股子公司	应收利息	2,938.43		1,617.71		4,556.14	资金拆借	非经营性往来
	武汉畅的科技有限公司	控股子公司	应收利息	113.62			113.62		资金拆借	非经营性往来
	武汉合康动力技术有限公司	控股子公司	应收利息	1,775.64		489.64		2,265.28	资金拆借	非经营性往来
	武汉合康智能电气有限公司	控股子公司	应收利息	6.00			6.00		资金拆借	非经营性往来
	合康动力技术(深圳)有限公司	控股孙公司	其他应收款	565.00				565.00	资金拆借	非经营性往来
	郑州畅的科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,903.89				1,903.89	资金拆借	非经营性往来
	深圳合康电机系统有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00				100.00	往来款	非经营性往来
	武汉合康电子科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	40.00				40.00	往来款	非经营性往来
	石家庄畅的科技有限公司	控股子公司	其他应收款	180.00			180.00		往来款注1	非经营性往来
	北京畅的智能科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	20.00			20.00		往来款	非经营性往来
	平顶山畅的科技有限公司	控股子公司	其他应收款		300.00		300.00		往来款	非经营性往来

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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业(续)	贵州畅的科技有限公司	控股子公司	其他应收款	57.61			57.61		往来款	非经营性往来
	武汉合康智能电气有限公司	控股子公司	其他应收款	636.92	237.32		774.24	100.00	往来款	非经营性往来
小计				82,663.96	6,034.89	2,107.35	4,650.30	86,155.90		
其他关联方及其附属企业	长沙威康动力技术有限公司	联营单位	应收账款	17.77				17.77	销售商品	经营性往来
	长沙威康动力技术有限公司	联营单位	其他应收款	4,022.01			3,022.01	1,000.00	往来款	非经营性往来
	洪熠熠	控股子公司的其他股东	其他应收款	4.00			4.00		往来款	非经营性往来
	宁波荣瑞升动力科技有限公司	控股子公司小股东控制的其他公司	其他应收款	135.00			135.00		往来款	经营性往来
小计			4,178.78			3,161.01	1,017.77	-	-	-
总计			86,842.74	9,603.23	2,107.35	7,811.31	90,742.01	-	-	-

注 1: 2020 年度, 合康新能将其持有的石家庄畅的科技有限公司 65%股权、武汉畅的科技有限公司 90%股权、杭州畅的科技发展有限公司 85%股权、贵州畅的科技有限公司 100%股权、武汉畅的新能源汽车运营服务有限公司 100%股权、山东畅的科技有限公司 85%股权, 出售给上海上丰集团有限公司及叶进吾先生(系公司持股 5%以上大股东), 上述子公司自控制权转移之日起不再纳入合康新能的合并范围。上表所列其他应收款为合康新能以前年度对上述子公司给予的资金支持, 上表所列应收账款为合康新能及合并范围内子公司以前年度向上述子公司销售商品形成的款项。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



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、监  
备案、许可、监  
管信息。

3-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

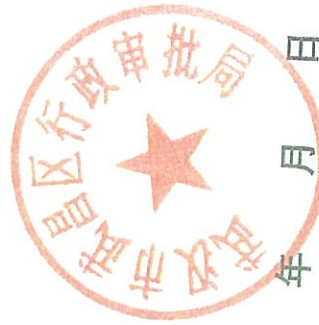
经营范围

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;基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2020 01 19



证书序号: 0010577

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 湖北先达会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 梁品

主任会计师: 梁品

经营场所: 武汉市武昌区东湖路19号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



发证机关: 湖北省财政厅  
二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会和中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇二〇年十一月十八日

证书有效期至：二〇二二年十一月十八日







姓 名 苏国芝  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1981-12-15  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 130922198112154016  
Identity card No \_\_\_\_\_