

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（2022）0211736号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



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(2022)0211736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“合康新能公司”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021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《上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是合康新能公司管理层的责任,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北京合康新能科技股份有限公司2021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公司2021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 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



苏国芝

中国注册会计师：



王金花

中国·武汉

2022年4月8日

北京合康新能科技股份有限公司 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：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	2021 年年初占用资金余额	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	武汉畅的科技有限公司	前大股东控制的其他公司	其他应收款	739.44			739.44		往来款	非经营性往来
	石家庄畅的科技有限公司	前大股东控制的其他公司	其他应收款	160.00			160.00		往来款	非经营性往来
	杭州畅的科技开发有限公司	前大股东控制的其他公司	其他应收款	10.00			10.00		往来款	非经营性往来
	上海上丰集团有限公司	前公司大股东	其他应收款		31,494.88		17,384.40	14,110.48	股权转让款+往来款(注 1)	非经营性往来
小计				909.44	31,494.88		18,293.84	14,110.48		
总计				909.44	31,494.88		18,293.84	14,110.48		

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年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	广东美的暖通设备有限公司	间接控股股东	应收账款		200.00		166.40	33.60	销售商品	经营性往来
	重庆美的通用制冷设备有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		408.21		352.85	55.36	销售商品	经营性往来
	东芝家用电器制造(南海)有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		3.29		3.29		销售商品	经营性往来
	广州美的华凌冰箱有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		2.60		2.60		销售商品	经营性往来
	广东美芝制冷设备有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		6.05		6.05		销售商品	经营性往来
	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	9.17		18.20		销售商品	经营性往来
	石家庄畅的科技有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	679.85			679.85		销售商品	经营性往来
	山东畅的科技开发有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	578.22			578.22		销售商品	经营性往来
	武汉畅的科技有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	37.20	6.63		31.17	12.66	销售商品	经营性往来
	武汉畅的新能源汽车运营服务有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	1,039.27	1.33		1,040.60		销售商品	经营性往来
	杭州畅的科技开发有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	1,183.19	101.00		1,284.19		销售商品	经营性往来
	贵州畅的科技有限公司	前大股东控制的其他公司	应收账款	37.98			37.98		销售商品	经营性往来
小计				3,568.34	738.28		4,205.00	101.62		

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年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	合康变频科技(武汉)有限公司	全资子公司	其他应收款	33,061.79	355.40		17,323.31	16,093.88	往来款	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	14,695.45			14,695.45		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	其他应收款	28,868.35	10,801.29		6,593.61	33,076.03	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	4,556.14		1,837.47		6,393.61	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	2,265.28			2,265.28		往来款	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	272.00		837.00		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		往来款	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
	武汉千帆动力技术有限公司(原武汉合康电子科技有限公司)	控股孙公司	其他应收款	40.00	56.72		96.72		往来款	非经营性往来
	武汉合康电驱动技术有限公司	控股子公司	其他应收款		13.16			13.16	往来款	非经营性往来
	长沙市日业电气有限公司	控股孙公司	其他应收款		5,943.08		15.51	5,927.57	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	100.00			100.00		往来款	非经营性往来	
小计				86,155.90	17,441.64	1,837.47	43,830.77	61,604.25		

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年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	长沙威康动力技术有限公司	前大股东控制子公司的联营企业	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	前大股东控制子公司的联营企业	其他应收款	1,000.00				1,000.00	往来款	非经营性往来
小计				1,017.77				1,017.77		
总计				90,742.01	18,179.92	1,837.47	48,035.76	62,723.64		

注 1：2021 年度，上海上丰集团新增资金占用 31,494.88 万元，其中包括郑州畅的科技有限公司等 6 家子公司股权转让款 9,884.40 万元，承接武汉合康动力技术对合康新能债务 20,000.00 万元，承接合康锐马电机（宁波）有限公司对合康变频科技（武汉）有限公司债务 1,610.48 万元；上海上丰集团 2021 年度累计偿还 17,384.40 万元，截至 2021 年 12 月 31 日未偿还金额为 14,110.48 万元。2022 年 1-3 月，上丰集团偿还 3,610.48 万元。截止 2022 年 3 月 31 日未偿还金额为 10,500.00 万元，预计将于 2022 年 12 月 31 日前还清。针对上述款项，上丰集团以其持有的合康新能 30,778,355 股进行质押，不存在风险敞口。同时公司董事会积极与相关方进行协商，已明确还款计划，正在按期偿还。非经营性资金占用对公司经营成果和财务状况无重大影响。

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、
备案、许可、监
管信息。

5-5

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; 管文涛; 杨英华

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(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



2022 02 24



会计师事务所 执业证书

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》。

名 称：武汉市环会计师事务所(特殊普通

首席合伙人：石志先

主任会计师：

经 营 场 所：武汉市武昌区东湖路13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



二〇一三年九月九日

中华人民共和国财政部制

#



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.	



年度检验



本证书经检验合格，2019 年 1 月 1 日起
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 201 00050259



批准注册协会: 河北省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 0 月 17 日

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.



姓名：王金花
证书编号：110101410525

证书编号：110101410525
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018年07月16日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



姓名 王金花
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-03-12
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 130622198203126823
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年6月29日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年6月29日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /