



MAZARS
中审众环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

关于北京合康新能科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项说明

中审众环会计师事务所
骑缝

目 录

1、专项说明	1
2、附件	2

一
二
三



关于北京合康新能科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)022370号

北京合康新能科技股份有限公司全体股东:

我们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)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月24日出具了众环审字(2019)022832号无保留意见审计报告。

根据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《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)的要求,合康新能编制了后附的截至2018年12月31日止合康新能控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是合康新能管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与合康新能2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对合康新能实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解合康新能2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供合康新能向中国证监会北京监管局及深圳交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,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控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年4月24日

北京合康新能科技股份有限公司控股股东及其他关联方 2018 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系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
视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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										
	合康变频科技 (武汉) 有限公司	全资子公司	其他应收款	39,887.70	6,049.46		6,264.89	39,672.26	往来款	非经营性往来
	北京合康新能变频技术有限公司	全资子公司	其他应收款	22,707.73	35,393.86		52,402.21	5,699.38	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	900.00				900.00	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	13,250.00	1,576.20			14,826.20	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	12,150.00	500.00		1,000.00	11,650.00	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	7,690.00	11,733.00			19,423.00	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	561.66		705.54		1,267.21	资金拆借	非经营性往来
	合康国际融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	150.00	180.00		230.00	100.00	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	325.00	240.00			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	1,525.89				1,525.89	资金拆借	非经营性往来
	深圳合康思德电机系统有限公司	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
	武汉合康智能电气有限公司	控股子公司	其他应收款		960.00		880.00	80.00	往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	99,147.98	56,772.52	705.54	60,777.10	95,848.94	往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

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	2018 年期初 往来资金余 额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来 资金的利息(如 有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
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		5.19			5.19	往来款	经营性往来
	洪熠	控股子公司的其他股东	其他应收款	4.00	25.00			29.00	往来款	非经营性往来
	张博	控股子公司的其他股东	其他应收款	11.96	15.07		17.85	9.18	往来款	经营性往来
	陆卫军	控股子公司的其他股东	其他应收款	5.13	57.83		62.96		往来款	非经营性往来
	北京慧通新能源科技有限公司	控股子公司的其他股东	其他应收款	10.20			10.20		往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	31.29	103.09		91.01	43.37	-	-
总计	-	-	-	99,179.27	56,875.61	705.54	60,868.11	95,892.31	-	-

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

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先；

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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）



登记机关



2019年01月15日

重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>。



会计师事务所 执业证书

名称：武汉环会计师事务所
特殊普通合伙
首席合伙人：石先
主任会计师：石先
经营场所：武汉市武昌区东湖路119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



说明

证书序号：0010577

- 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：湖北省财政厅
二〇一三年九月九日
中华人民共和国财政部制

#



证书序号：000112

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

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 李勇文先



证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月二十七日
证书有效期至：二〇一九年十一月二十七日



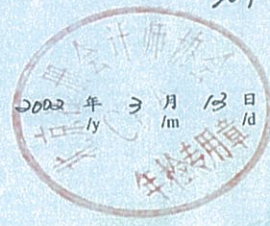
姓名: 闫丙旗
 Full name: 闫丙旗
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968年12月20日
 Date of birth: 1968年12月20日
 工作单位: 河南隆盛会计师事务所有限公司
 Working unit: 河南隆盛会计师事务所有限公司
 身份证号码: 410305681220407
 Identity card No.: 410305681220407



姓名: 闫丙旗
 证书编号: 410000320002
 继续有效一年
 another year after

证书编号: 410000320002
 No. of Certificate: 410000320002
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 河南省注册会计师协会
 发证日期: 2000年01月17日
 Date of Issuance: 2000/1/17

2009年度任职资格合格证



转入: 众环海华(特普)北京分所
 2004.4.9
 注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 中瑞华 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008年12月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中瑞华 事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年12月5日

同意调入: 中瑞华(特普)北京分所 2010.11.5

同意调入: 注意事项 2010.11.5

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书;
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改;
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会;
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

同意转入: 中瑞华 事务所 CPAs

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

转入: 中瑞华(特普)北京分所



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 中农众环会计师事务所(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 20100050259

批准注册协会:
 Authorized Institute of C 河北省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 10 月 17 日
 Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

次)