

## 天津市2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320200428812386  
报告编号：立信中联专审字[2020]D-0142号  
报告单位：诺德投资股份有限公司  
报备日期：2020-04-28  
报告日期：2020-04-28  
签字注册会计师：刘新发 丁冬梅

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话：23733333  
事务所传真：23718888  
通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层  
电子邮件：zh1cpa@163.com  
事务所网址：<http://www.zh1cpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会  
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

诺德投资股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的

专项审计说明

立信中联专审字[2020]D-0142号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



# 关于诺德投资股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项说明

立信中联专审字[2020] D-0142 号

诺德投资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诺德投资股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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相关财务报表附注，并于2020年4月28日出具了立信中联审字(2020) D-0430号无保留意见审计报告。

在此基础上，我们对后附的《2019年度诺德投资股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

## 一、管理层的责任

管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2019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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵

公司 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

### 三、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解贵公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国天津市

2020 年 4 月 28 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
911201160796417077



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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李金才

经营范围

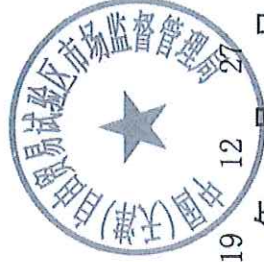
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立事宜中的审计业务，(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)\*\*\*

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

登记机关



2019年12月27日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





证书序号：000388

# 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  
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：李金才



证书号：46

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日

证书序号: 0000336

### 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》。



发证机关: 天津市财政局

二〇一三年 三月 二十七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 李金才

主任会计师:

经营场所:

天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋11门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会〔2013〕26号

批准执业日期: 2013年10月14日





姓名: 刘新发  
 Full name: 刘新发  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1980-06-08  
 Date of birth: 1980-06-08  
 工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所  
 Working unit: 中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所  
 身份证号码: 411325198006088654  
 Identity card No.: 411325198006088654



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: 110001680143  
 No. of Certificate: 110001680143  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会  
 发证日期: 2010年06月29日  
 Date of Issuance: 2010 ly 06 /m 29 /d



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.



8

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.

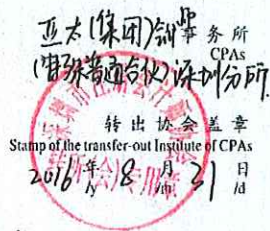


刘新发  
110001680143  
深圳市注册会计师协会



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



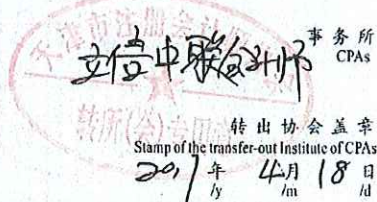
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



10

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



11



姓名 丁冬梅  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-12-14  
 Date of birth  
 工作单位 德华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 420683198812143749  
 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: 110101313481  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013 年 07 月 25 日  
 Date of Issuance /y /m /d





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.



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.



丁冬梅

110101313481

深圳市注册会计师协会



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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年 11月 25日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年 11月 25日  
/y /m /d

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年 11月 25日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年 11月 25日  
/y /m /d

2019年度诺德投资股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关系	公司核算的会计科目	2019年度 资金占用情况					占用形成原因	占用性质
				期初余额	累计发生额 (不含利息)	利息总额	累计偿还金额	期末余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市时代产业控股有限公司	第一大股东	其他应付款		350,400,000.00		350,400,000.00		资金往来	非经营性占用
小计					350,400,000.00		350,400,000.00			
其他关联人及其附属企业	北京中科英华电动车技术研究院有限公司	联营企业	其他应付款	14,174,204.25			300,000.00	13,874,204.25	资金往来	非经营性占用
小计				14,174,204.25	-	-	300,000.00	13,874,204.25		
上市公司的子公司及其附属企业	中科英华长春高技术有限公司	子公司	其他应收款	52,809,581.98	94,300,000.00		82,409,581.98	64,700,000.00	内部往来	非经营性占用
	西藏诺德科技有限公司	子公司	其他应收款	56,722,556.56	1,150,000.00		650.00	57,871,906.56	内部往来	非经营性占用
	深圳诺德融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	970,000.00	137,010,000.00		137,010,000.00		内部往来	非经营性占用
	上海悦彤供应链管理有限公司	子公司	其他应收款		27,350,000.00		28,320,000.00		内部往来	非经营性占用
	深圳百嘉达新能源材料有限公司	子公司	其他应收款	310,882,511.89	4,702,868,381.35		4,845,386,543.17	168,364,350.07	内部往来	非经营性占用
	青海诺德新材料有限公司	子公司	其他应收款		220,696,248.52		220,696,248.52		内部往来	非经营性占用
	江苏联鑫电子工业有限公司	子公司	其他应收款	7,221,191.19	145,456,118.94		152,677,310.13		内部往来	非经营性占用
	惠州联合制箭电子材料有限公司	子公司	其他应收款		457,459,164.13		457,459,164.13		内部往来	非经营性占用
	青海电子材料产业发展有限公司	子公司	其他应收款		4,659,951,804.77		3,404,899,951.09	1,255,051,853.68	内部往来	非经营性占用
	湖州上辐电线电缆技术有限公司	子公司	其他应收款		54,300,000.00		54,300,000.00		内部往来	非经营性占用
小计				428,605,841.62	10,500,541,717.71	-	9,383,159,449.02	1,545,988,110.31		
总计				442,780,045.87	10,850,941,717.71	-	9,733,859,449.02	1,559,862,314.56		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



*(Signature)*

*(Signature)*