

关于保力新能源科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3-4

委托单位：保力新能源科技股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于保力新能源科技股份有限公司关联方
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**

利安达专字【2021】第 2108 号

保力新能源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了保力新能源科技股份有限公司（以下简称“保力新”）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《上市公司 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》（证监发【2003】56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是保力新管理层的责任，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保力新 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。

为了更好地理解保力新 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供保力新能源科技股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二一年四月十九日

附表：

上市公司 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

编制单位：保力新能源科技股份有限公司

金额单位：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	2020年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	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										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
其他关联人及其附属企业	浙江度丁电池系统有限公司	股东关联	应收账款		425.00		43.05	381.95	货款	经营性资金占用
	西安力拓消防科技有限公司	股东关联	应收账款	40.59				40.59	货款	经营性资金占用
	陕西坚瑞消防安全设备有限公司	股东关联	应收账款	350.83			20.00	330.83	货款	经营性资金占用
	陕西瑞合消防设备有限公司	股东关联	应收账款		3.30		0.06	3.24	房屋租金	经营性资金占用
	十堰坚瑞利同新能源科技有限公司	股东关联	预付款项	135.26				135.26	货款	经营性资金占用
	西安力拓消防科技有限公司	股东关联	其他应收款	2.04				2.04	代付公积金	非经营性资金占用

附表：

上市公司 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

编制单位：保力新能源科技股份有限公司

金额单位：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	2020年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	十堰坚瑞利同新能源科技有限公司	股东关联	其他应收款	0.26				0.26	往来款	非经营性资金占用
	小计			528.98	428.30		63.11	894.17		
关联自然人及其控制的法人										
上市公司的子公司及其附属企业	西安金泰安全消防技术有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	117.74		115.17	2.57	往来款	非经营性资金占用
	西安坚瑞利同新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	18.04			18.04	-	往来款	非经营性资金占用
	宁乡坚瑞利同新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.08			0.08	-	往来款	非经营性资金占用
	内蒙古安鼎新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	9.34	3,016.58			3,025.92	借款、往来款	非经营性资金占用
	西安鑫瑞达实业有限公司	控股子公司	应收账款	7,400.42			7,232.06	168.36	货款	经营性资金占用
	珈伟新能源科技（无锡）有限公司	控股子公司	应收账款		1.69		1.61	0.08	货款	经营性资金占用
	西安鑫瑞达实业有限公司	控股子公司	其他应收款	426.77	6,746.75		2,776.53	4,396.99	往来款	非经营性资金占用
	湖南利同贰号新能源合伙企业（有限合伙）	控股子公司	其他应收款	0.30			0.30	-	往来款	非经营性资金占用
	深圳安鼎新能源技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款		20,732.72		10,050.79	10,681.93	借款、往来款	非经营性资金占用
	湖北利同新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	2.22	2,999.16		1,800.00	1,201.38	借款、往来款	非经营性资金占用

附表：

上市公司 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

编制单位：保力新能源科技股份有限公司

金额单位：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	2020年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	小计			7,857.17	33,614.64	-	21,994.58	19,477.23		
	总计			8,386.15	34,042.94	-	22,057.69	20,371.40		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

备注：

由于公司出售湖北利同新能源有限公司股权，公司丧失对湖北利同新能源有限公司的控制权，自 2020 年 11 月 24 日起，湖北利同新能源有限公司不再纳入公司合并财务报表范围。