

江苏新日电动车股份有限公司
2021 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天衡专字（2022）00508 号



0000202203005520
报告文号：天衡专字[2022]00508号

关于江苏新日电动车股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天衡专字（2022）00508 号

江苏新日电动车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江苏新日电动车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表，并于 2022 年 4 月 28 日签发了天衡审字（2022）00757 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》证监会公告[2022]26 号文的有关要求，贵公司编制了后附的 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

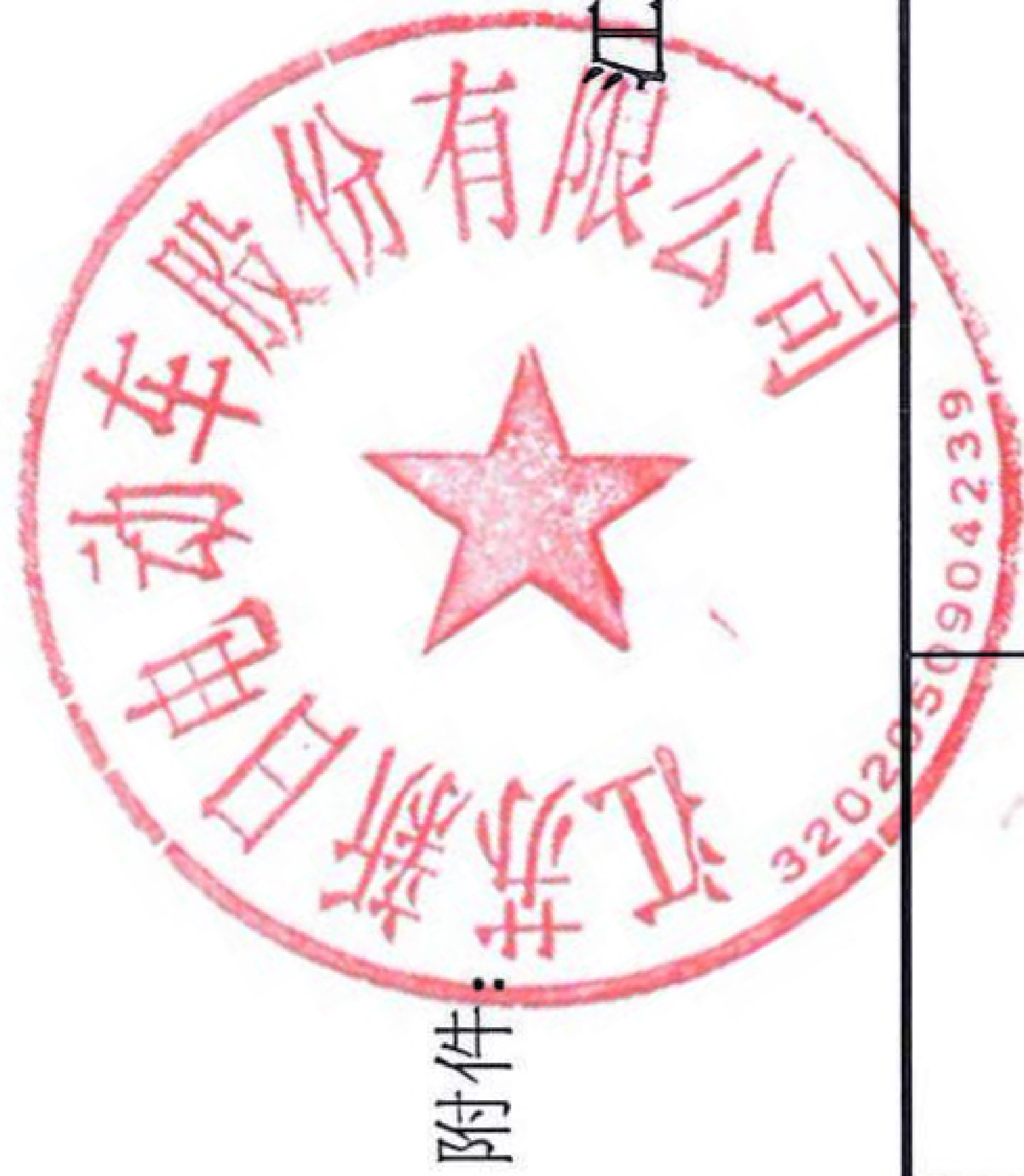
魏娜



中国注册会计师：

程正凤





附件:

江苏新日电动车股份有限公司2021年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2021年年初 占用资金余额	2021年占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2021年占用 资金的利息	2021年偿还 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	无									
小计				-	-	-	-	-		
前大股东 及其附属企业	无									
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来										
大股东及 其附属企业	无									
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡市新日职业培训学校	子公司	其他应收款	0.42	31.30	-	-	31.72	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	浙江新日电动车有限公司	子公司	其他应收款	-	6,592.96	50.85	-	6,643.81	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	天津新日电动车科技有限公司	子公司	其他应收款	-	4,927.62	3.38	-	4,931.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡锂享出行科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,326.47	42.76	-	2,369.23	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	赣州锂享同行科技有限公司	子公司	其他应收款	-	325.81	2.97	-	328.78	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	赣州锂享同行科技有限公司	子公司	其他应收款	-	318.68	2.47	-	321.15	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	赣州锂享科技有限公司	子公司	其他应收款	-	119.71	-	-	119.71	资金往来	非经营性往来

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年期初占用资金余额	2021年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2021年占用资金的利息	2021年偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东新日机电有限公司	子公司	其他应收款	-	8.14	0.01	-	8.15	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东新日动力科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.09	-	-	0.09	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津新日动力科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.05	-	-	0.05	资金往来	非经营性往来
小计				0.42	14,650.83	102.44	-	14,753.69		
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计				0.42	14,650.83	102.44	-	14,753.69		

公司法定代表人：张崇舜



张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠



赵学忠

会计机构负责人：李港



李港



营业执照

(副本)

编号 320100000202202220077



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。

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)
 成立日期 2013年11月04日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日
 执行事务合伙人 余瑞玉
 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
 企业会计报表、并出具审计报告;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,出具有关审计报告;基本建设年度财务决算审计;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

2022

年02月22日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：余瑞玉
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0001597

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：

江苏省财政厅
 二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制



姓名	魏娜
Full name	魏娜
性别	女
Sex	女
出生日期	1980-01-26
Date of birth	1980-01-26
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	320825198001260421
Identity card No.	320825198001260421



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.



魏娜(320000340015)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y- 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

320000340015

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 12 月

2017 07 18

程正凤
 姓名 Full name 程正凤
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1981-11-09
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)常州分所
 身份证号码 Identity card No. 32108119811109395X



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.



程正凤(320000264368)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d

证书编号:
 No. of Certificate 320000264368

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2016 年 03 月 30 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

江苏省注册会计师协会
 JICPA
 常州分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016 年 12 月 05 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

江苏省注册会计师协会
 JICPA
 常州分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016 年 12 月 05 日
 /y /m /d