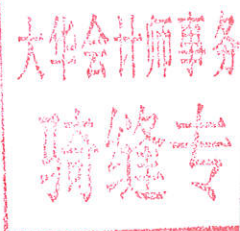


协鑫能源科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]002710 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

协鑫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的专项说明

（截止 2019 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 协鑫能源科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]002710号

协鑫能源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了协鑫能源科技股份有限公司（以下简称协鑫能科）2019年度财务报表，包括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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月28日签发了大华审字[2020]004024号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就协鑫能科编制的2019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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是协鑫能科管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计协鑫能科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，在所有重大方面未发现不一致。除了对协鑫能科实施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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解协鑫能科2019年度控股股东及其他关联方资金占用的

情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

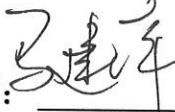
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：协鑫能源科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：


马建萍



中国注册会计师：


连隆棣



二〇二〇年四月二十八日

2019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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
其他关联资金往来	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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款/预收账款	566.67	775.00		510.00	265.00	应收能源服务款	经营性往来
	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	10.00	3,334.05		1,409.79	2,490.93	应收能源服务款	经营性往来
	扬州协鑫光伏科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款/预收账款	64.29	18.49		28.49		应收能源服务款	经营性往来
	扬州协鑫光伏科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	140.00	609.66		602.28	71.67	应收设备款	经营性往来
	吕梁北方电力云顶山新能源有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	231.80	6.36		6.36	140.00	应收技术咨询服务款	经营性往来
	苏州协鑫光伏科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	1,750.00	163.27		335.41	59.66	应收技术咨询服务款	经营性往来
	新疆国信煤业能源有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	1,000.00			1,750.00		应收技术咨询服务款	经营性往来
	浙江建德协鑫抽水蓄能有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款				1,000.00		应收技术咨询服务款	经营性往来
	协鑫天然气贸易(广东)有限公司	受同一最终控制方控制	预付款项		47,829.77			2,025.00	预付天然气款	经营性往来
	协鑫智慧能源股份有限公司	子公司	其他应收款		54,008.32	849.91		37,218.23	资金拆借(注1)	非经营性往来
	榆林亿鸿新能源有限公司	子公司	其他应收款	8,145.36	325.00	470.92		8,941.28	资金拆借(注2)	非经营性往来
	南京宁尚协鑫电机热电厂有限公司	子公司之参股企业	其他应收款	1,712.00	3,831.40	279.53			资金拆借(注3)	非经营性往来
	菏泽协鑫蓝太阳电机热电厂有限公司	子公司之参股企业	其他应收款	122.00					资金拆借(注3)	非经营性往来
	阜宁方金天然气供气有限公司	子公司之参股企业之子公司	其他应收款	850.00	550.00			70.00	资金拆借(注3)	非经营性往来
	大唐全州新能源有限公司	公司董事担任董事的公司	应收账款	400.00	7.42			407.42	资金拆借(注3)	非经营性往来
	大唐永州新能源有限公司	公司董事担任董事的公司	应收账款	100.00	107.42			207.42	应收技术咨询服务款	经营性往来
	江苏嘉湖置业有限公司	公司董事担任董事的公司	应收账款	433.80	42.52			476.32	应收技术咨询服务及蒸汽款	经营性往来
	苏州恒能投资有限公司	控股股东董事控制的公司	预付款项/其他应收款		21,131.18			131.18	煤炭采购业务	经营性往来
	徐州丰成康化工有限公司	子公司丰县鑫源少数股东的关联方	应收账款/预收账款	1,164.46	19,772.27			700.00	应收蒸汽款	经营性往来
	徐州丰成康化工有限公司	子公司丰县鑫源少数股东的关联方	应收账款	4,435.69	25,089.31			5,438.35	应收蒸汽款	经营性往来
	徐州丰成康化工有限公司	子公司丰县鑫源少数股东的关联方	其他应收款	57.41				57.41	应收保证金	经营性往来
	无锡新联热力有限公司	子公司无锡锡蓝少数股东的关联方	应收账款	343.14	4,292.70			910.41	应收蒸汽款	经营性往来
总计				21,526.62	181,894.15	1,600.36	145,944.58	59,076.55		

注1：与协鑫智慧能源股份有限公司发生的资金拆借均用于其日常经营。

注2：于2019年2月收购协鑫电机热电厂有限公司51%股权，使其成为上市公司子公司，与其发生的资金拆借用于其日常经营。

注3：该等往来方原均为上市公司子公司，因股权转让而丧失实际控制权，股权转让后，原拟提供给该等往来方的用于日常经营的资金拆借转为对关联方的借款往来。





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄, 梁春

经营范围

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

住所 北京市西城区西四环中路16号院7号楼1101

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;无(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用,复印无效。



登记机关

2020年01月16日



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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：

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000398

会计师事务所 期货相关业务许可证

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

经财政部、中国证监会审查，批准
大华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春



证书号：01 发证时间：二〇一〇年九月十日
证书有效期至：二〇二〇年九月十日



证书编号:
No. of Certificate
310000050169

批准注册机构
Authorized Institute of CPAs
大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

发证日期:
Date of Issuance
1997 年 12 月 31 日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



姓名: 马建萍
Full name: Ma Jianping

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1973-02-11
Date of birth: 1973-02-11

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合
伙)上海分所
Working unit: Dahu Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch

身份证号码: 32020219730211152
Identity card No. 32020219730211152



马建萍(310000050169)
您已通过2018
上海市注册会计师协会
2018年11月11日

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

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.



马建萍(310000050169)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/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 月 日
/m /d



证书编号:
No. of Certificate
批准注册号
Authorized Issuance of CPAs

发证日期:
Date of Issuance
2015 年 04 月 25 日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



姓名: 连隆棟
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1989-03-18
Date of birth
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码: 350625198903180038
Identity card No.



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

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.



连隆棟(110101480221)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30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.



连隆棟(110101480221)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日