

关于对中能电气股份有限公司 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[2023]D-0278 号

立信

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：津2306DL2R



目 录

- 一、 关于对中能电气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 1—2
- 二、 中能电气股份有限公司 2022 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





立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于对中能电气股份有限公司 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[2023]D-0278 号

中能电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中能电气股份有限公司（以下简称中能电气公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 3 日出具了立信中联审字[2023]D-0383 号无保留意见的审计报告。

根据《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，中能电气公司编制了后附的《上市公司 2022 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”）。

设计、执行和维护与编制和列报情况说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中能电气公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中能电气公司 2022 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。除了对中能电气公司实施 2022 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。为了更好地理解中能电气公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为中能电气公司 2022 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

附件：中能电气股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

2023 年 4 月 3 日





附件

中能电气股份有限公司2022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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年年初占用资 金余额	2022年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2022年度占用资金的 利息（如有）	2022年度偿还累计 发生金额	2022年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
非控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年年初往来 资金余额	2022年度往来累 计发生金额（不含 利息）	2022年度往来资金的 利息（如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	福建中能电气实业有限公司	受同一方控制	其他应收款		229.53		196.62	32.92	租赁押金	经营性往来
小计					229.53		196.62	32.92		
上市公司的子公司及其附属企业	福建中能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	6,795.38	60,915.35	692.16	31,460.87	36,942.03	往来款	非经营性往来
	福建中能绿慧新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	284.85	100.00		40.00	344.85	往来款	非经营性往来
	上海熠冠新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,649.19	3,202.05		3,387.77	1,463.47	往来款	非经营性往来
	武汉市武昌电控设备有限公司	全资子公司	其他应收款	4,828.89	14,809.05		16,036.76	3,601.19	往来款	非经营性往来
	武汉源码电气制造有限公司	全资子公司	其他应收款	2,156.39	195.98		245.06	2,107.31	往来款	非经营性往来
	南昌熠冠新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	14,218.13	620.27		2,765.00	12,073.40	往来款	非经营性往来
	云谷能源管理（深圳）有限公司	全资子公司	其他应收款	559.21	3,465.31		1,013.73	3,010.80	往来款	非经营性往来
	中能国际控股集团有限公司	全资子公司	其他应收款	71.53				71.53	往来款	非经营性往来
	中能汉斯智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,000.50		2,000.50		往来款	非经营性往来
	中能绿慧新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,161.72	1,560.00		0.09	2,721.63	往来款	非经营性往来
	中能祥瑞电力工程有限公司	全资子公司	其他应收款	2,173.30	11,987.42		11,566.23	2,594.49	往来款	非经营性往来
	苏州中能绿慧新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	463.26	200.00		30.00	633.26	往来款	非经营性往来
	青岛康明创中能源服务有限公司	持股70%	其他应收款		503.08		502.08	1.00	往来款	非经营性往来
	北京中能思拓科技有限公司	全资子公司	其他应收款		154.72		154.72		往来款	非经营性往来
	北京中能新电技术有限公司	全资子公司	其他应收款		26.32		26.32		往来款	非经营性往来
	武汉市武昌电控设备有限公司福建分公司	全资子公司	其他应收款		12.80			12.80	往来款	非经营性往来
	上海昊程能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		3.72		3.72		往来款	非经营性往来
	湖北熠冠能源有限公司	全资子公司	其他应收款		180.00		180.00		往来款	非经营性往来
小计				34,361.86	99,936.58	692.16	69,412.84	65,577.76		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				34,361.86	100,166.11	692.16	69,609.46	65,610.67		

备注：1.上市公司以借款方式将募集资金投向募投项目实施，全资子公司福建中能电气有限公司，该借款事项已经上市公司董事会审议（详见公告《中能电气股份有限公司关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2022-010）），借款年利率按照中国人民银行公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）。

法定代表人：陈添旭



主管会计工作负责人：李蓉



会计机构负责人（会计主管人员）：卓敏



卓敏

