

关于江苏新日电动车股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏新日电动车股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-84711188

江苏新日电动车股份有限公司
2023 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（2024）00623 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



关于江苏新日电动车股份有限公司 2023 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（2024）00623 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”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 24 日签发了天衡审字（2024）01360 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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定，贵公司编制了后附的江苏新日电动车股份有限公司 2023 年度非经常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”）。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 2023 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）



2024 年 4 月 24 日

中国注册会计师：钱俊峰

中国注册会计师：程柯嘉



附件:

江苏新日电动车股份有限公司2023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	与上市公司 的关联关系	上市公司披露的会计 科目	2023年年初 占用资金余额	2023年占用累计发 生金额(不含占用 资金利息)	2023年占用 资金的利息	2023年度还 累计发生金额	2023年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	天津新日电动车科技有限公司	子公司	其他应收款	3,401.53	7,911.80	27.76	719.74	10,621.35	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡市新日职业培训学校	子公司	其他应收款	32.11	0.29		0.16	32.24	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡新日电子商务有限公司	子公司	其他应收款	-	1,022.96		1,013.23	9.73	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	0.09	0.07		-	0.16	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡新日动力科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,026.01		290.66	1,735.33	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	苏州恒享科技有限公司	子公司	其他应收款	167.10	-		167.10	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	苏州恒享同行科技有限公司	子公司	其他应收款	387.29	-		387.29	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	苏州恒享骑行科技有限公司	子公司	其他应收款	374.09	-		374.09	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	无锡恒享出行科技有限公司	子公司	其他应收款	2,673.72	-		2,673.72	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	广东新日机电有限公司	子公司	其他应收款	6,824.14	-		6,824.14	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	江苏新日智能科技有限公司	子公司	其他应收款	1,887.13	-		1,887.13	-	资金往来	非经营性往来
小计				15,767.20	10,961.14	27.76	14,357.29	12,398.81		
关联自然人	无									
其他关联方 及其附属企业	无									
总计				15,767.20	10,961.14	27.76	14,357.29	12,398.81		

公司法定代表人:张崇舜

主管会计工作负责人:赵学忠

会计机构负责人:胥达



张崇舜



赵学忠



胥达



编号 320100000202401090022

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

营业执照



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。

(副本)

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1025万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：企业管理咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关



2024年 01 月 09 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:

郭澳

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: 0012336

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

二〇二三年三月

中华人民共和国财政部制



姓名: 钱俊峰
 性别: 男
 出生日期: 1978-06-24
 工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 320222197806244211
 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: 320000100105
 No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 04 月 27 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020年07月16日

年 月 日
/y /m /d



姓名	程柯嘉
Full name	程柯嘉
性别	女
Sex	女
出生日期	1993-12-23
Date of birth	1993-12-23
工作单位	天衡会计师事务所(普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	320502199312231023
Identity card No.	320502199312231023



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.



320000100296

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 01 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

制人及其附属企业										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	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,401.53	7,911.80	27.76	719.74	10,621.35	资金往来	非经营性往来
	无锡市新日职业培训学校	子公司及其控制的法人	其他应收款	32.11	0.29		0.16	32.24	资金往来	非经营性往来
	无锡新日电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,022.96		1,013.23	9.73	资金往来	非经营性往来
	天津新日动力科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.09	0.07		-	0.16	资金往来	非经营性往来
	无锡新日动力科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,026.01		290.68	1,735.33	资金往来	非经营性往来
	赣州锂享科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	187.10	-		187.10	-	资金往来	非经营性往来
	赣州锂享同行科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	387.29	-		387.29	-	资金往来	非经营性往来
	赣州锂享驰行科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	374.09	-		374.09	-	资金往来	非经营性往来
	无锡锂享出行科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,673.72			2,673.72	-	资金往来	非经营性往来
	广东新日机电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,824.14			6,824.14	-	资金往来	非经营性往来
	江苏新日智能科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,887.13			1,887.13	-	资金往来	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	15,767.20	10,961.14	27.76	14,357.29	12,398.81	/	/

