

关于江西前程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的专项说明

天职业字[2019]22657 号

江西前程新能源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了江西前程新能源科技股份有限公司（以下简称“前程能源”）财务报表，包括2018年12月31日合并及母公司的资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月22日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司2018年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发〔2018〕2533号）的规定，前程能源编制了后附的2018年度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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是前程能源管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，前程能源汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解前程能源2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 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：江西前程新能源科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性 资金占用	资金占用 方名称	占用方与公司 的关联关系	公司核算的 会计科目	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生额 (不含利息)	2018 年度占用 资金的利息 (如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 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										
前大股东及其附属企业										
总计										
其它关联 资金往来	资金往来 方名称	往来方与公司 的关联关系	公司核算的 会计科目	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生额 (不含利息)	2018 年度占用 资金的利息 (如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年 期末占用 资金余额	往来形 成原因	往来性质
关联自然人	廖小兵	最终控制人哥哥	其他应收款		1.70		1.70		备用金	经营性 资金往来
关联自然人	吕清华	最终控制人弟弟	其他应收款		2.00		2.00		备用金	经营性 资金往来
关联自然人	廖卫兵	最终控制人	长期待摊费用		1.44		0.72	0.72	车辆租赁	经营性 资金往来
关联自然人	廖小兵	最终控制人哥哥	长期待摊费用	0.96	1.44		1.44	0.96	车辆租赁	经营性 资金往来
关联自然人	吕清华	最终控制人弟弟	长期待摊费用		2.88		1.44	1.44	车辆租赁	经营性 资金往来
总计				0.96	9.46		7.30	3.12		

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：江西前程新能源科技股份有限公司

单位：人民币万元

其他 资金往来	资金往来方名称	往来方与 公司的关系	公司核算的 会计科目	2018 年年初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息 (如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年 期末占用 资金余额	往来形 成原因	往来性质
存在关系的 非关联方	辽宁华东新能源特种 设备制造有限公司	与子公司第二大 股东受同一控制 人控制	应收账款	39.70	83.99		20.00	103.69	销售商品	经营性 资金往来
存在关系的 非关联方	昌图盛海新能源科技 有限公司	子公司第二大股 东的实际控制人 参股的公司	预付款项	32.50			32.50		采购商品	经营性 资金往来
存在关系的 非关联方	葫芦岛市华东锅炉有 限公司	受子公司第二大 股东实际控制人的 母亲控制	其他应收款、其 他流动资产、其 他非流动资产	85.79	131.40		70.19	147.00	采购设备	经营性 资金往来
总计				157.99	215.39		122.69	250.69		

法定代表人：廖卫兵

主管会计工作负责人：胡燕红

会计机构负责人：胡燕红