

# 武汉科锐电气股份有限公司 控股股东及其他关联方占用 资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 1-03668 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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，  
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  
报告编码：京230X8MJ66A





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 22 层 2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金 情况审核报告

大信专审字[2023]第 1-03668 号

武汉科锐电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉科锐电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 24 日出具大信审字[2023]第 1-04444 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2022年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十四日



# 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年初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度占用的利息(如有)	2022年度偿还发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
合计										
其它关联资金往来	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年初往来资金余额	2022年度往来发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京科锐配电自动化股份有限公司	母公司	应收账款	4,911.54	4,589.98	-	3,018.31	6,483.21	销售商品	经营占用
	北京科锐德华电气设备有限公司	受母公司同一控制	应收账款	186.87	35.33	-	222.20		销售商品	经营占用
	北京科锐博润电力电子有限公司	受母公司同一控制	应收账款		0.86	-	-	0.86	销售商品	经营占用
	郑州空港科锐电力设备有限公司	受母公司同一控制	应收账款		38.78	-	38.78		销售商品	经营占用
	广东科锐能源服务有限公司	受母公司同一控制	应收账款		0.37	-	0.37		销售商品	经营占用
	宁夏生态纺织产业园能源管理有限公司	受母公司同一控制	应收账款	0.36	1.10	-	1.46		销售商品	经营占用
小计				5,098.77	4,666.42	-	3,281.12	6,484.07		

编制单位：武汉科锐电气股份有限公司







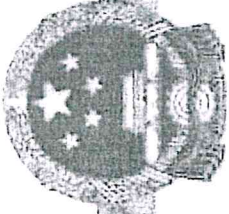
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
合计			5,098.77		4,666.42	-	3,281.12		6,484.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码  
即可了解更详细  
登记、管理、许可、  
监管信息，并获  
更多政策法规。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 吴卫星;谢泽敏

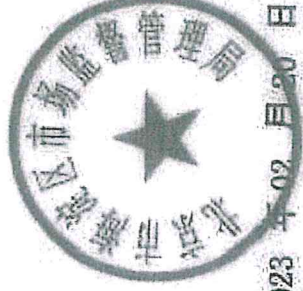
经营范围

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；代理记账，办理纳税申报，审核企业账目，出具审计报告；接受委托办理破产清算事宜；进行资产评估；办理企业合并、分立、增资、减资、股权转让、收购、重组、改制、并购重组等事项的审计业务；（市场主体依法自开、变更经营范围，国家法律法规和国务院有关部门批准的项目，不得从本所经营范围中随意删除。）



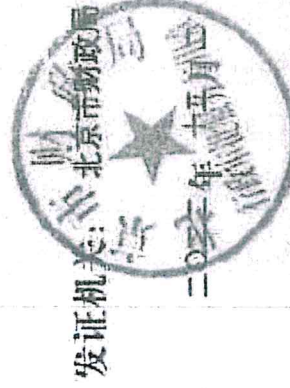
登记机关

2023年02月20日

证书序号: 0017384

### 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: 北京市财政局

二〇一一年九月八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师: 谢泽敏

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日





姓名：密惠红  
证书编号：420000023638

证书编号：  
No. of Certificate 420000023638

批准注册协会：湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 10 日  
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验注册  
Annual Renewal Registration



本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for one year after  
this renewal.

2012年3月



5



姓名 密惠红

性别 女

出生日期 1968 年 07 月 02 日

工作单位 湖北大信有限责任会计师事务所

身份证号码 420105680702084

姓 Full name  
性 Sex  
出生 Date of birth  
工作 Working unit  
单位 Working unit  
身份 Identity card No.  
证 Identity card No.  
号 Identity card No.  
码 Identity card No.



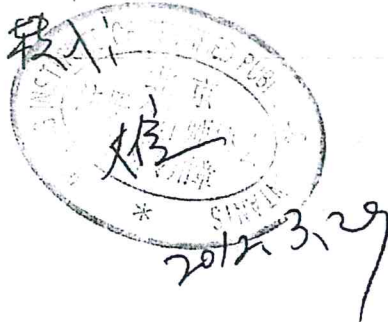


注册  
Reg.  
同意  
Agree to

同意转出:



同意  
Agree to



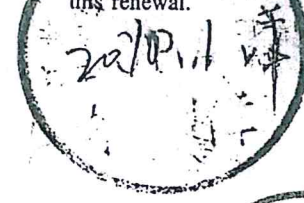
12

注意 事项

注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。  
本证书只限持证人使用，不得转让、涂改。  
注册税务师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

同意转入: 大信会计师事务所北京分所

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
  2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
  4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

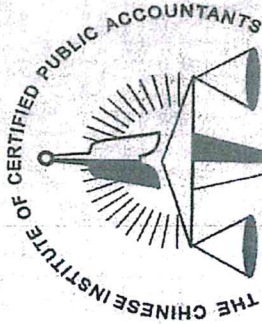


2013 年 6 月 17 日  
ly /m /d

日 /d

6

7



中国注册会计师协会

姓名 Full name	萧金凤
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1988-02-05
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	130682198802054282



### 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.



姓名：萧金凤  
证书编号：110101410286

年 月 日  
/y /m /d

证书编号：  
No. of Certificate 110101410286

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPA北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2016 年 05 月 13 日  
/y /m /d

