



成都中节能领航科技股份有限公司  
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[2024]0011003323号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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：京24QKR5E7BR





成都中节能领航科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 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、	成都中节能领航科技股份有限公司 2023 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





## 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[2024]0011003323号

### 成都中节能领航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》审计了成都中节能领航科技股份有限公司（以下简称领航科技）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月12日签发了大华审字[2024]0011000213号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告〔2022〕26号）规定，以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关披露的要求，就领航科技编制的2023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、合法性及完整性是领航科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计领航科技2023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。除了对领航科





技实施 2023 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。为了更好地理解领航科技 2023 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。

本专项说明仅供领航科技 2023 年度报告披露之目的使用，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：成都中节能领航科技股份有限公司 2023 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：

张宇锋



张宇锋

中国注册会计师：

李家晟



李家晟

二〇二四年四月十二日





附表

成都中节能领航科技股份有限公司2023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：成都中节能领航科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	2023年初占用资金 余额	2023年度往来累计发生金 额（不含利息）	2023年度往来资金的 利息（如有）	2023年度偿还 累计发生额	2023年末往来资 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										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	2023年初财务公司 存款余额	2023年度最高发生额 （每日最高存款余额）	2023年度往来资金的 利息（如有）	2023年度偿还 累计发生额	2023年末财务公 司存款余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中节能财务有限公司	同一-最终控制方	货币资金	825.17	1,602.74	11.51		749.10	存放财务公司存款	非经营性往来
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	2023年初占用资金 余额	2023年度往来累计发生金 额（不含利息）	2023年度往来资金的 利息（如有）	2023年度偿还 累计发生额	2023年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
挂牌公司的子公司及其附属 企业	中节能（达州）新材料有限公司	控股子公司	应收账款		532.62		3.00	529.62	货款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计				825.17	2,135.36	11.51	3.00	1,278.72		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：







统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2950万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2023年08月30日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

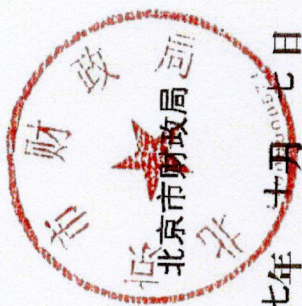




证书序号: 0000093

### 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。
- 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:

二〇一七年十一月七日

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: 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]

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**



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：张宇峰  
证书编号：310000060394

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.

年 月 日  
/ /



姓名 Full name 张宇峰  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1980-03-04  
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码 Identity card No. 232700198003040219



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

证书编号：  
No. of Certificate 310000060394

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

发证日期：  
Date of issuance 2013 年 08 月 06 日



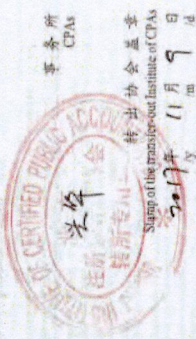
年 月 日  
/ /





注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

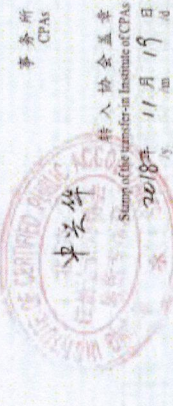


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

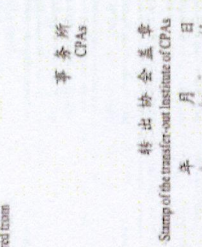


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

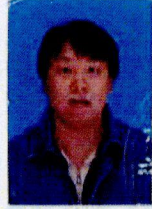
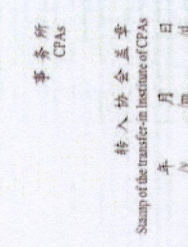


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

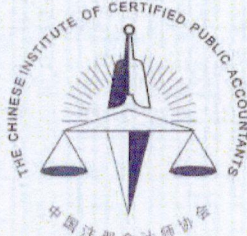
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 李家俊  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1974-03-25  
工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 230103197403254910



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: 李家俊  
证书编号: 1100000105110

年 月 日  
y m d



证书编号: 1100000105110  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京兴华注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 北京兴华注册会计师协会

发证日期: 2017 年 07 月 17 日  
Date of Issuance

