

关于合纵科技股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表

## 专项审核报告

北京亚泰国际会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十六日

## 目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

## 关于合纵科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚泰国际专审字(2024)第 0036 号

合纵科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了合纵科技股份有限公司（以下简称“合纵科技公司”）2023 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2023 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是合纵科技公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们于 2024 年 4 月 26 日对合纵科技公司 2023 年度财务报表出具了带强调事项段的保留意见的《审计报告》【亚泰国际会审字(2024)第 0135 号】。如审计报告中“形成保留意见的基础”段所述，我们对合纵科技公司关联方非经营性资金占用及违规担保的完整性及其对财务报表产生的影响未能获取充分、适当的审计证据，无法确定合纵科技公司管理层确认的关联方资金占用金额及违规担保情况是否完整。

为了更好地理解合纵科技公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供合纵科技股份有限公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

[本页无正文，为合纵科技专项审核报告签字盖章页]

北京亚泰国际会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

附表

## 上市公司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：合纵科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	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	—	—	—						—	—
前控股股东、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	2023年初往来资金余额	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	北京合纵实科电力科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,460.83			1,460.83	-	往来款	非经营性往来
	天津合纵电力设备有限公司	全资子公司	其他应收款	4,477.13			4,477.13	-	往来款	非经营性往来
	天津合纵电力设备有限公司	全资子公司	其他应收款		71,193.05			71,193.05	往来款	非经营性往来
	天津新能电力科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	474.63		474.63	-	往来款	非经营性往来
	印尼合纵电气有限公司	控股子公司	其他应收款	227.65			134.14	93.51	往来款	非经营性往来
	江苏鹏创电力设计有限公司	全资子公司	其他应收款	7.34	0.39		7.72	-	往来款	非经营性往来
	合纵智鄂科技有限公司	控股子公司	其他应收款	47.17				47.17	往来款	非经营性往来
	四川合雅电力科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.04	0.06			0.10	往来款	非经营性往来
	湖南赫利俄罗斯新能源有限公司	全资子公司	其他应收款		205.00		205.00	-	往来款	非经营性往来
	北京合纵实科电力科技有限公司	全资子公司	预付款项	8,792.78			8,792.78	-	采购商品	经营性往来
	天津合纵电力设备有限公司	全资子公司	预付款项	1,595.81			1,595.81	-	采购商品	经营性往来
	湖南赫利俄罗斯新能源有限公司	全资子公司	预付款项		78.93			78.93	采购商品	经营性往来
	印尼合纵电气有限公司	控股子公司	应收账款	570.97	677.84		633.53	615.28	销售商品	经营性往来
	湖南雅城新能源股份有限公司	控股子公司	应收账款	286.38	33.00		319.38	-	销售商品	经营性往来
	江苏鹏创电力设计有限公司	全资子公司	应收账款	347.51			347.51	-	销售商品	经营性往来
	合纵智鄂科技有限公司	控股子公司	应收账款	1.35				1.35	销售商品	经营性往来
小计				17,814.96	72,662.90		18,448.46	72,029.39		
其他关联方及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计	—	—	—	17,814.96	72,662.90		18,448.46	72,029.39	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：