

茂硕电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

大华核字[2020]004224 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**关于茂硕电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**

（截止 2019 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、 2019年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表	1-3

## 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[2020]004224号

茂硕电源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》审计了茂硕电源科技股份有限公司（以下简称茂硕电源公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月20日签发了大华审字[2020]007160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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就茂硕电源公司编制的2019年度控股股东及其他关联方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、合法性及完整性是茂硕电源公司管理层的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计茂硕电源公司2019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。除了对茂硕电源公司实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交

易和关联方余额有关的审计程序外，我们未对汇总表所载信息执行额外的审计程序。为了更好地理解茂硕电源公司2019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。

本专项说明仅作为茂硕电源公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，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：2019年度控股股东及其他关联方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：\_\_\_\_\_

王建华

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘国军

二〇二〇年四月二十日

## 2019年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

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	2019年期初占 用资金余额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占用 资金的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019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				--	--	--	--	--		
				--	--	--	--	--		
				--	--	--	--	--		
小计	—	—	—	--	--	--	--	--		—
前大股东及 其附属企业				--	--	--	--	--		
				--	--	--	--	--		
小计	—	—	—	--	--	--	--	--		—
总计	—	—	—	--	--	--	--	--		—

## 2019年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表（续）

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

单位：万元

其他关联 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	2019年期初往 来资金余额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业				--	--	--	--	--		
				--	--	--	--	--		
上市公司的 子公司及其 附属企业	深圳茂硕电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	8,481.70	5,259.85	--	7,052.42	6,689.13	往来款	非经营性往来
	深圳茂硕新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	7,972.39	66.50	--	40.94	7,997.95	借款及往来款	非经营性往来
	新余茂硕新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,366.62	5,730.00	--	20.00	12,076.62	借款	非经营性往来
	深圳茂硕能源技术研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	5,973.00	109.00	--	60.42	6,021.58	往来款	非经营性往来
	深圳茂硕电气有限公司	控股子公司	其他应收款	2,421.16	1,190.29	122.13	286.12	3,447.46	借款、利息及往来款	非经营性往来
	萍乡茂硕新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,010.28	1,894.00	--	3,510.00	394.28	借款	非经营性往来
	茂硕能源科技（香港）国际有限公司	控股子公司	其他应收款	720.43	247.22	--	235.36	732.29	往来款	非经营性往来
	惠州茂硕能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	79.22	19.49	--	98.71	--	往来款	非经营性往来
	海宁茂硕诺华能源有限公司	控股子公司	其他应收款	--	25.00	--	25.00	--	往来款	非经营性往来
<b>小计</b>				34,024.80	14,541.35	122.13	11,328.97	37,359.31		

### 2019年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表（续）

编制单位：茂硕电源科技股份有限公司

单位：万元

其他关联 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	2019年期初往 来资金余额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人 及其控制的 法人				--	--	--	--	--		
				--	--	--	--	--		
其他关联人 及其附属企 业	深圳茂硕祥泰科技有限公司	参股公司	其他应收款	0.19	0.22	--	0.41	--	代付电费	非经营性往来
	深圳茂硕投资发展有限公司	参股公司	其他应收款	1.40	--	--	1.40	--	押金	非经营性往来
	深圳前海茂硕新能源科技有 限公司	子公司之参股单位	其他应收款	0.97	--	--	0.97	--	垫付社保公积金	非经营性往来
	海宁市诺耶科华太阳能电力 工程有限公司	持有茂硕电源公司之控股 子公司海宁茂硕29.40%的 股份	其他应收款	183.80	--	--	--	183.80	赔偿款	非经营性往来
	Brilliant info Corporation*	参股公司	应收账款	715.73	--	--	715.73	--	销售商品	经营性往来
	山西茂硕光伏电力有限公司	参股公司	应收账款	340.73	--	--	187.30	153.43	销售商品	经营性往来
	湖南茂硕电气有限公司	参股公司	应收账款	260.50	19.28	--	136.93	142.85	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南茂硕电气有限公司**	参股公司	应收账款	316.78	--	--	316.78	--	销售商品	经营性往来
<b>小计</b>				1,820.10	19.50	--	1,359.52	480.08		
<b>总计</b>				35,844.90	14,560.85	122.13	12,688.49	37,839.39		

\*Brilliant info Corporation2019年度偿还累计发生金额715.73万元，其中601.18万元为因款项无法收回于2019年度已核销金额。

\*\*本期处置持有河南茂硕电气有限公司的股权，期末为非关联方。