

江苏吉鑫风能科技股份有限公司



# 专项报告

00002021020003336845  
报告文号：中兴华报字[2021]第020006号

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

# 目 录

---

一、 审核意见

二、 审核意见附送

1. 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

2. 违规担保及解除情况表



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于江苏吉鑫风能科技股份有限公司 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况 和违规担保及解除情况的专项审核意见

中兴华报字（2021）第 020006 号

江苏吉鑫风能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了江苏吉鑫风能科技股份有限公司（以下简称“吉鑫科技”）2020 年度财务报表的基础上，对后附的吉鑫科技编制的《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》和《违规担保及解除情况表》（以下简称资金占用表和担保情况表）进行了专项审核。

如实编制和对外披露资金占用表和担保情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是吉鑫科技管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对资金占用表和担保情况表发表审核意见。

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资金占用表和担保情况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，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，吉鑫科技编制的资金占用表和担保情况表在所有重大方面符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公

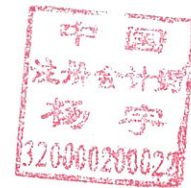


司信息披露管理办法》等的相关规定。

本审核意见是根据监管部门的要求出具，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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年2月4日

# 江苏吉鑫风能科技股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

占用股东或 关联人名称	占用时间	发生原因	以前年度 占用金额 (万元)	以前年度 偿还金额 (万元)	期初余额(2020 年1月1日)(万 元)	报告期新增占 用金额(2020 年度)(万元)	报告期偿还 总金额(2020 年度)(万元)	期末余额(2020 年12月31日)(万 元)	截至年报披 露日余额	偿还方式 (如适用)	偿还后资金 去向
包士金	2018 年度 至 2019 年度	个人投资(注1)	8,300	8,300	-	-	-	-	-	现金	生产经营
包士金	2011 年度 至 2012 年度	投资大熔炼项目 (注2)	24,410	-	24,410	-	24,410(注3)	-	-	现金	生产经营
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无								

注1: 2018年间, 公司实际控制人包士金先生通过其个人投资的宁波梅山保税港区传宸投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“传宸合伙”) 在无实质交易背景情况下, 分三次占用公司资金, 累计占用公司资金 8,300 万元, 用于其个人投资。具体如下: 2018年6月28日, 公司直接转账给传宸合伙 3,000 万元; 2018年7月31日与9月29日, 公司通过荣硕公司向传宸合伙转账 4,100 万元与 1,200 万元。上述实际控制人违规占用公司资金归还情况: 传宸合伙分别于 2018年7月4日、2019年8月2日、8月22日、8月30日返还 3,000 万元、1,000 万元、1,800 万元和 2,500 万元, 合计返还 8,300 万元。

注2: 公司与实际控制的江阴市荣硕金属制品有限公司(以下简称“荣硕公司”)、江阴市卓驰科技有限公司(以下简称“卓驰科技”) 之间除正常喷涂和清理打磨业务形成的资金往来外, 其他资金往来实际因投资大熔炼项目等形成的资金往来造成, 大熔炼项目资金往来形成时主要是 2011 年和 2012 年。荣硕公司和卓驰科技因大熔炼项目占用公司资金金额为 2,441 亿元, 账面体现为子公司盐山宏润风力发电有限公司的“在建工程”1,461 亿元, 及卓驰科技对公司三家供应商共 9,800 万元的应付款。

注3: 违规情形整改情况: (1) 公司根据中证天通会计师事务所 2020 年 10 月 30 日出具的《特殊普通合伙) 出具的中证天通[2020]特审字第 1800014 号《关于江苏吉鑫风能科技股份有限公司资金占用会计差错更正的专项说明》于 2020 年 9 月 28 日归还占用上市公司非经营性资金 2,441 亿元; (3) 公司于 2020 年 8 月底停止与卓驰科技的合作, 并于 2021 年 1 月 29 日卓驰科技取得税务部门《清税证明》, 正在办理工商注销; 自 2020 年 9 月底, 公司停止与荣硕公司的合作, 近期荣硕公司股东已着手资产处置及债权、债务清理等清算流程, 待税务清算完毕后启动工商注销程序; (4) 公司于 2020 年 8 月底停止排查工作, 制定了《江苏吉鑫风能科技股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法》, 对存在漏洞的控制环节进行整改和规范, 并使其有效运行, 让内控真正达到防错纠弊的功效; (5) 公司新一届董事会对部分高管进行了调整, 聘任邹泽华先生担任公司副总裁, 聘任吴捷先生担任财务总监。

江苏吉鑫风能科技股份有限公司

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

## 江苏吉鑫风能科技股份有限公司违规担保及解除情况表

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	担保事项	以前年度违规担保金额(万元)	以前年度解除违规担保时间	以前年度解除金额(万元)	报告期初新增违规担保金额(万元)	报告期新增违规担保金额(万元)	报告期解除担保金额(万元)	报告期末余额(2020年12月31日)(万元)	截至年报披露日违规担保金额(2020年度)(万元)
江阴市荣硕金属制品有限公司	实际控制人控制的公司	2016年12月27日至2018年3月27日	以1.65亿定期存款及利息为银行借款提供担保(注1)	16,000	2017年12月8日归还银行贷款(注3)	16,000	-	-	-	-	-
江阴市卓驰科技有限公司	实际控制人控制的公司	2017年11月29日至2019年2月28日	以1.66亿定期存款及利息为银行借款提供担保(注2)	16,000	2018年11月30日归还银行贷款(注3)	16,000	-	-	-	-	-
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟采取的措施说明											
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟采取的措施说明											

注1: 2016年12月, 荣硕公司与厦门国际银行签订综合授信额度合同, 约定授信总额度2亿元, 期限为2016年12月27日至2018年3月27日, 公司与厦门国际银行签订存单质押合同, 约定以1.65亿定期存款及利息为该债务提供担保。荣硕公司于2016年12月28日收到厦门国际银行发放的贷款1.6亿元。

注2: 2017年11月, 卓驰科技与厦门国际银行签订综合授信额度合同, 约定授信总额度2亿元, 期限为2017年11月29日至2019年2月28日, 公司与厦门国际银行签订存单质押合同, 约定以1.66亿定期存款及利息为该债务提供担保。卓驰科技于2017年12月1日收到厦门国际银行发放的贷款1.6亿元。

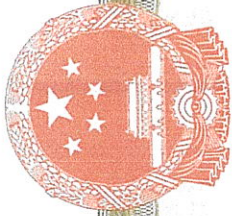
注3: 荣硕公司于2017年12月8日归还厦门国际银行发放的贷款1.6亿元; 卓驰科技于2018年11月30日归还厦门国际银行发放的贷款1.6亿元。

江苏吉鑫风能科技股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

91110102082881146K

# 营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中兴华会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审订章(1)

登记机关

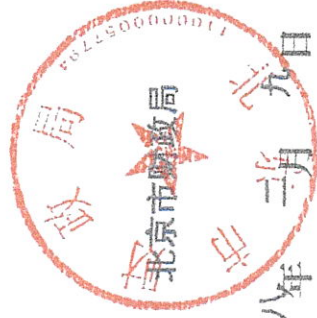


报告审订章(1)

证书序号: 0000066

### 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:

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



# 中兴华会计师事务所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号新1层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告章(一)







证书序号: 000368

# 会计师事务所

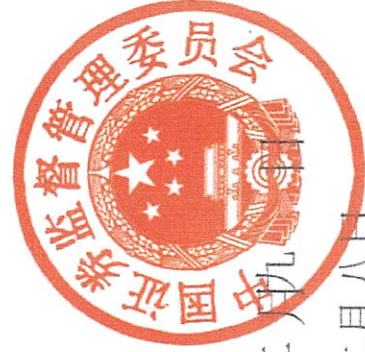
## 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇二一年十二月八日  
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

附件使用  
附件: 附件一、附件二、附件三、附件四、附件五、附件六、附件七、附件八、附件九、附件十、附件十一、附件十二、附件十三、附件十四、附件十五、附件十六、附件十七、附件十八、附件十九、附件二十、附件二十一、附件二十二、附件二十三、附件二十四、附件二十五、附件二十六、附件二十七、附件二十八、附件二十九、附件三十、附件三十一、附件三十二、附件三十三、附件三十四、附件三十五、附件三十六、附件三十七、附件三十八、附件三十九、附件四十、附件四十一、附件四十二、附件四十三、附件四十四、附件四十五、附件四十六、附件四十七、附件四十八、附件四十九、附件五十、附件五十一、附件五十二、附件五十三、附件五十四、附件五十五、附件五十六、附件五十七、附件五十八、附件五十九、附件六十、附件六十一、附件六十二、附件六十三、附件六十四、附件六十五、附件六十六、附件六十七、附件六十八、附件六十九、附件七十、附件七十一、附件七十二、附件七十三、附件七十四、附件七十五、附件七十六、附件七十七、附件七十八、附件七十九、附件八十、附件八十一、附件八十二、附件八十三、附件八十四、附件八十五、附件八十六、附件八十七、附件八十八、附件八十九、附件九十、附件九十一、附件九十二、附件九十三、附件九十四、附件九十五、附件九十六、附件九十七、附件九十八、附件九十九、附件一百。



国家统一法律职业资格考试  
司法部法律职业资格研究所

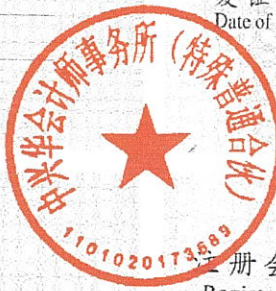


姓名 杨宇  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1975-10-09  
Date of birth  
工作单位 江苏众兴会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 320114751009063  
Identity card No.

证书编号: 320000200022  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年 月 日  
Date of Issuance



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.



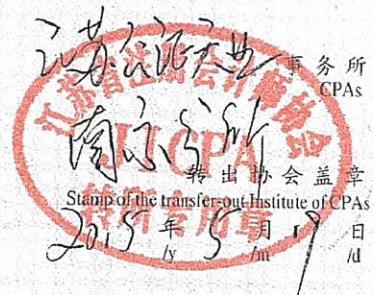
杨宇(320000200022)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



杨宇(320000200022)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

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 刘孟  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1992-05-07  
 Date of birth  
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 341225199205074096  
 Identity card No.



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.



刘孟(110001670179)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘孟(110001670179)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110001670179  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 月 日 31  
 Date of Issuance