

关于深圳市拓日新能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  
专项审计说明



亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二一年四月十四日

深圳市拓日新能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  
专项审计说明  
2020 年度

目录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	1-2
二、2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、事务所及注册会计师执业资质说明	

**关于深圳市拓日新能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  
专项审计说明**

深圳市拓日新能源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市拓日新能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

**一、管理层对汇总表的责任**

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发[2003]56号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是深圳市拓日新能源科技股份有限公司为满足相关监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2020 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

亚太（集团）会计师事务所



中国 北京

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the characters "温国" and "中国注册会计师".

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the characters "周会" and "中国注册会计师".

二〇二一年四月十四日

附件

深圳市拓日新能源科技股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：深圳市拓日新能源科技股份有限公司

单位：元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与公司的关系	公司核算的会计科目	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	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									
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	格尔木华能拓日新能源发电有限公司	联营公司	应收账款	32,298,049.08		16,149,024.54	16,149,024.54	购销形成	经营性
小计				32,298,049.08		16,149,024.54	16,149,024.54		
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				32,298,049.08		16,149,024.54	16,149,024.54		

法定代表人：

陈立全

主管会计工作负责人：

李林

会计机构负责人：

张秀丽

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
BANKING  
中国注册会计师协会



姓名: 温安林  
Full name: \_\_\_\_\_

性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_

出生日期: 1983-10-13  
Date of birth: \_\_\_\_\_

工作单位: 深圳正一会计师事务所  
Working unit: \_\_\_\_\_

身份证号码: 430304831013207  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前须重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017.1.30

本证书有效期限为一年，期满前须重新登记。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.1.30

中国注册会计师协会  
2018.4.30  
年检注册

证书编号: 440300180319  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_

发证日期: 1985 年 02 月 11 日  
Date of issuance: \_\_\_\_\_

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证书编号: 440300180319  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_

温安林

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

170162043070

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs

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

深圳正一会计师事务所  
Shenzhen Zhengyi CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs

注册会计师

证书编号: 411600040005  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2010 年 5 月 6 日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名: 周铁华  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1968-07-21  
 Date of birth  
 工作单位: 河南天力有限责任会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 411323196807210531  
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更管理登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred to  
 会计师事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transferred Institute of CPAs  
 年 月 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 会计师事务所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transferee's Institute of CPAs  
 年 月 日

注册会计师工作单位变更管理登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred to  
 会计师事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transferred Institute of CPAs  
 年 月 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 会计师事务所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transferee's Institute of CPAs  
 年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

411600040005  
 河南天力有限责任会计师事务所

年 月 日



# 营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

91110000785632412



扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
验证企业信用  
扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
验证企业信用

名称 亚太(集团)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 赵庆军

经营范围 承接企业会计报表审计、净资产验证及其他业务咨询服务；出具审计报告、验资报告、会计审计、资产评估、税务咨询、税务筹划、税务代理、税务鉴证、税务培训、代理记账、管理咨询、企业管理咨询、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09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



登记机关

2020年12月18日



证书序号: 0014468

### 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  
 二〇一〇年十一月十一日  
 中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 赵俊军  
 主任会计师: 赵俊军  
 经营场所: 北京市丰台区莲花池西里2号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010075  
 批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号  
 批准执业日期: 2013年08月09日



证书序号:000366

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准  
亚太（集团）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：  
吕明龙



证书号：51      发证时间：二〇二一年十二月十日  
证书有效期至：二〇二二年十二月十日