

**关于对浙江爱康新能源科技股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明**

苏亚专审 [2024] 162 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审〔2024〕162号

关于对浙江爱康新能源科技股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

浙江爱康新能源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江爱康新能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“爱康科技”）2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2023年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月29日出具了苏亚审〔2024〕861号带与持续经营相关的重大不确定性的保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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）和深圳证券交易所相关披露的要求，贵公司编制了后附的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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与贵公司有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解贵公司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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2023 年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：浙江爱康新能源科技股份有限公司 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

苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二四年四月二十九日

附件:

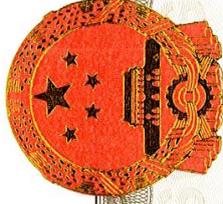
浙江爱康新能源科技股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用		金额单位: 人民币万元									
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	金额单位: 人民币万元	
资金占用方名称	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	金额单位: 人民币万元	
江苏爱康实业集团有限公司	控股股东	应收账款	230.28	146.40	-	215.78	160.90	货款	经营性往来		
平乡县和苏新能源科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	140.39	-	-	140.39	货款	经营性往来		
苏州爱康能源集团股份有限公司[注1]	控股股东控制的法人	应收账款	20,418.44	17,839.10	-	17,511.98	20,745.56	货款、租赁、设备工程款	经营性往来		
芜湖仁康新能源科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	275.03	1.38	-	-	276.41	运维费	经营性往来		
香港康飞能源控股有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	678.50	239.03	-	917.53	-	货款	经营性往来		
杭州爱康睿成企业管理集团有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.80	-	-	0.80	-	运维费	经营性往来		
杭州承辉电力科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	29.41	-	0.01	29.40	货款	经营性往来		
杭州承辉工程技术有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	319.66	-	50.42	269.24	货款	经营性往来		
华睿国际控股有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	309.82	-	-	6.59	303.22	货款	经营性往来		
江阴慧昊金属材料有限公司[注4]	实际控制人控制的法人	应收账款	116.19	424.23	-	28.68	513.80	货款、租赁、水电费	经营性往来		
上海爱康高罗纳投资管理有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	56.00	-	-	58.00	-	货款	经营性往来		
上海承光中采电力发展有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	9.25	-	-	-	9.25	运维费	经营性往来		
苏州爱康商务科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.50	1.17	-	1.00	0.67	租赁	经营性往来		
苏州爱康再生资源有限责任公司	实际控制人控制的法人	应收账款	310.67	3,534.62	-	3,792.90	52.40	废品销售	经营性往来		
寻乌爱康房地产开发有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	57.16	-	-	57.16	-	咨询费	经营性往来		
浙江爱康控股集团有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	3.37	-	-	3.37	货款	经营性往来		
浙江国康新能源科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	121.05	-	-	121.05	货款	经营性往来		
爱康能源株式会社	控股股东控制的法人	其他应收款	1,780.17	-	-	72.93	1,707.24	转让日本爱康	经营性往来		
苏州爱康能源集团股份有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	33.30	0.83	-	0.19	33.94	租赁	经营性往来		



爱康后勤保障服务(苏州)有限责任公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	-	182.03	-	179.75	2.28	食堂费用	经营性往来
杭州中采数智化科技有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	0.22	-	-	0.22	-	水电费	经营性往来
江苏永光新能源有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	-	0.10	-	0.07	0.03	水电费	经营性往来
江阴慧昊金属材料有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	-	0.68	-	-	0.68	咨询费	经营性往来
上海承华普安能源集团有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	0.23	-	-	0.23	-	水电费	经营性往来
苏州爱康商务科技有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	0.15	-	-	0.15	-	租赁	经营性往来
苏州爱康再生资源有限责任公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	-	0.17	-	0.10	0.07	水电费	经营性往来
浙江国康新能源科技有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款	-	70.55	-	35.53	35.03	租赁	经营性往来
赣州爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	176.73	-	-	176.73	-	往来款	非经营性往来
杭州云鑫新能源制造有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	-	5,279.37	-	72.37	5,207.00	往来款	非经营性往来
湖州爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	0.10	1.81	-	-	1.91	往来款	非经营性往来
江苏爱康电力有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	0.48	-	-	0.48	-	往来款	非经营性往来
江苏爱康房地产开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	18,772.49	-	-	356.39	18,416.11	往来款	非经营性往来
江苏爱康能源研究院有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	4,949.14	902.82	-	315.38	5,536.57	往来款	非经营性往来
上海爱康富罗纳电气有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	819.30	-	-	-	819.30	往来款	非经营性往来
苏州爱康电力开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	160.71	30.83	-	-	191.54	往来款	非经营性往来
苏州爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	4.87	4.35	-	-	9.21	往来款	非经营性往来
苏州爱康金属科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	31.51	-	-	31.51	-	往来款	非经营性往来
苏州爱康新能源有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	-	9,525.74	-	21.04	9,504.70	往来款	非经营性往来
苏州中康电力开发有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	1.72	-	-	1.72	-	往来款	非经营性往来
苏州中康电力运营有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	0.29	-	-	0.29	-	往来款	非经营性往来
无锡爱康电力发展有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	25,789.59	-	-	76.45	25,713.14	往来款	非经营性往来
浙江爱康光电科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	5.73	1.14	-	0.57	6.30	往来款	非经营性往来
浙江爱康未来科技有限公司	控股公司及其控制的法人	其他应收款	10.00	222.13	-	6.66	225.47	往来款	非经营性往来
朝阳爱康电力新能源开发有限公司[注3]	原联营企业	应收账款	40.87	5.06	-	-	45.93	运维费	经营性往来
崇左市爱康新能源电力有限公司[注2]	联营企业	应收账款	-	-	-	-	-	运维费	经营性往来
大安市爱康新能源开发有限公司[注3]	原联营企业	应收账款	41.35	5.17	-	-	46.51	运维费	经营性往来
赣州爱康新能源开发有限公司	联营企业	应收账款	-	1.47	-	-	1.47	货款	经营性往来
金昌清洁能源有限公司	联营企业	应收账款	118.30	320.86	-	336.19	102.97	运维费	经营性往来
锦州中康电力开发有限公司[注3]	原联营企业	应收账款	207.36	-	-	-	207.36	运维费	经营性往来
九州方圆博乐市新能源有限公司	联营企业	应收账款	245.92	269.49	-	354.54	160.86	运维费	经营性往来
伊川县佳康电力有限公司[注3]	原联营企业	应收账款	176.84	-	-	-	176.84	运维费	经营性往来
苏州润德新材料有限公司	公司董事在该公司担任董事	应收账款	73.04	67.98	-	117.67	23.34	租赁、水电费	经营性往来
朝阳爱康电力新能源开发有限公司[注3]	原联营企业	应收股利	162.33	-	-	-	162.33	分红款	非经营性往来
大安市爱康新能源开发有限公司[注3]	原联营企业	应收股利	19.85	-	-	-	19.85	分红款	非经营性往来
赣州发展融资租赁有限责任公司	联营企业	应收股利	208.52	-	-	208.52	-	分红款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业



营业执照

(副本)

编号 330100000202312120059



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。

统一社会信用代码
9132000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

出资额 1425万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

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；税务咨询、税务代理业务；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2023年12月12日



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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012220

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: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 詹从才

主任会计师: 詹从才

经营场所: 南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000026

批准执业文号: 苏财会[2013]46号

批准执业日期: 2013年11月08日



姓名 Full name 龚瑞明
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974-09-04
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320106740904161

此复印件与原件一致，仅作为本报告附件，再复印无效



龚瑞明 320000260077



姓名：龚瑞明
证书编号：320000260077

记
ation

继续有效一年。
for another year after

this renewal



龚瑞明(320000260077)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate

320000260077

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2004 年 6 月 25 日
/y /m /d



龚瑞明(320000260077)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会





姓名 武多奇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-12-08
Date of birth 江苏苏亚金城会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
身份证号码 320123197312080414
Identity card No.

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

苏亚金城 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 11月 17日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

苏亚金城 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 11月 26日
/y /m /d

此复印件与原件一致，仅作为
本报告附件，再复印无效

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.



证书编号: 320000264379
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: 2016 年 12 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d