

**关于对东华能源股份有限公司
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〕97 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：210019

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〕97号

关于对东华能源股份有限公司 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

东华能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了东华能源股份有限公司（以下简称东华能源公司）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17日出具了苏亚审〔2024〕621号无保留意见审计报告。

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，东华能源公司编制了后附的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、合法及完整是东华能源公司管理层的责任。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东华能源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。

为了更好地理解东华能源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。

本专项说明仅供东华能源公司 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：东华能源公司 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

2024 年 4 月 17 日

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

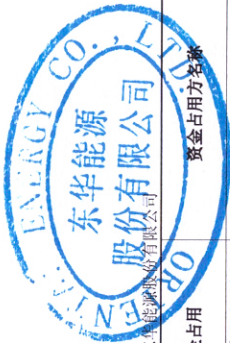
编制单位：东华能源股份有限公司		单位：人民币元								
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
非经营性资金占用	宁波百年液化石油气有限公司	同一个实际控制人控制的企业	应收账款	4,975,602.87	3,085,224.12		4,313,792,662.91	3,085,224.12	销售货物	经营性往来
	MATHESON ENERGY PTE LTD	同一个实际控制人控制的企业	应收账款		4,308,817,060.04		36,000,000.00		销售货物	经营性往来
	马森能源(茂名)有限公司	同一个实际控制人控制的企业	应收账款	26,671,652.00	1,736,241,499.22		1,762,913,151.22		仓储服务	经营性往来
	马森能源(南京)有限公司	同一个实际控制人控制的企业	应收账款						销售货物及仓储服务、房屋租赁	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
非经营性资金占用	南京东华能源燃气有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	634,397,400.65	1,926,246,275.11		2,466,925,738.25	73,717,937.51	资金往来	非经营性往来
	江苏东华汽车能源有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	741,454,408.50	696,202,798.48		1,422,771,684.50	14,885,522.48	资金往来	非经营性往来
	东华能源(新加坡)国际贸易有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	1,332,865,555.60	1,640,000,000.00		1,155,859,916.68	1,840,211,319.47	资金往来	非经营性往来
	东华能源(连云港)新材料有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	2,064,000.00			2,064,000.00		资金往来	非经营性往来
	东华能源(茂名)有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	48,535,397.38	2,732,660,102.65		2,781,195,500.03		资金往来	非经营性往来
	宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	112,991,877.43			112,991,877.43		资金往来	非经营性往来
	宁波优嘉清洁能源供应链有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	40,000,000.00			40,000,000.00		资金往来	非经营性往来
	宁波舟山保税港区东华硅谷股权投资	上市公司之全资子公司	其他应收款	62,772,916.67				62,772,916.67	资金往来	非经营性往来
	江苏东华能源仓储有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	491,253,441.50	45,323,066.62		536,576,508.12		资金往来	非经营性往来
	东华能源(连云港)仓储有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款	730,000.00	3,000,000.00		730,000.00		资金往来	非经营性往来
	茂名滨海新区公用工程有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款					3,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	太仓东华能源燃气有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款		788,776,856.70			788,776,856.70	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
非经营性资金占用	南通优洁清洁能源服务有限公司	参股企业	应收账款	10,600.00			10,600.00		销售货物及服务	经营性往来
	张家港市清洁能源有限公司	参股企业	应收账款	9,676,411.10			9,676,411.10		销售货物、租赁及服务	经营性往来
	南通优洁清洁能源服务有限公司	参股企业	应收账款	101,334.00			101,334.00		销售货物	经营性往来
总计										
总计				5,196,960,510.91	10,981,086,061.73	23,205,680.55	12,174,765,080.95	4,249,103,578.24		

法定代表人：周一峰

主管会计工作负责人：方涛

会计机构负责人：代雅双

代印





营业执照

(副本)

编号 320100000202312120059



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
91320000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 詹从才 于龙斌

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规培训；会计、财务管理、培训；企业管理咨询、评估、软件的开发；经批准从事计算机软件开发。 (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)

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号正大中心大厦A座14-16层

登记机关



2023年 12月 12日

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:

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

詹从才

主任会计师:

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]43号

批准执业日期:

2013年11月08日



姓名 王瑞
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1991-01-28
Date of birth 江苏苏亚金诚会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 320123109101280044
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.



年 月 日
A / m / d

证书编号: 320000204382
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: 2017 年 01 月 20 日
Date of Issuance A / m / d



姓 名
Full name
性 别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
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.



吴亚玲(320000260184)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



吴亚玲(320000260184)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

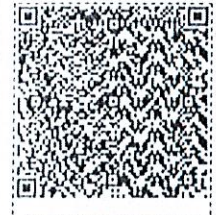


年 月 日
Year / Month / Day

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance



吴亚玲(320000260184)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会