



孚能科技（赣州）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[2024]0011011072号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

孚能科技（赣州）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 2023 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、 孚能科技（赣州）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	1

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[2024]0011011072号

孚能科技（赣州）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》审计了孚能科技（赣州）股份有限公司（以下简称孚能科技公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2023年四月二十九日签发了大华审字[2024]0011003894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《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）和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就孚能科技公司编制的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”）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、合法性及完整性是孚能科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计孚能科技公司2023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。除了对孚能科技公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交

易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解孚能科技公司 2023 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，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：孚能科技（赣州）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

大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：_____

中国·北京

吴建初

中国注册会计师：_____

谢平辉

二〇二四年四月二十九日

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

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
上市公司及其 附属企业	孚能科技(镇江)有限公司	全资子公司	应收账款	69,588.82	39,731.31	-	103,699.03	5,621.10	销售商品	经营性往来
	Farasis Energy USA, Inc.	全资子公司	应收账款	18,234.15	13,315.29	-	25,911.23	5,638.21	销售商品	经营性往来
	Farasis Energy Europe GmbH	全资子公司	应收账款	776.34	774.51	-	13.30	1,537.55	销售商品	经营性往来
	赣州孚尚科技有限公司	全资子公司	应收账款	2,334.05	1,380.73	-	2,721.89	992.90	销售商品	经营性往来
	孚能科技(赣州)新能源有限公司	全资子公司	应收账款	-	153.38	-	-	153.38	销售商品	经营性往来
	孚能科技(镇江)有限公司	全资子公司	其他应收款	456,161.50	311,084.49	4,542.57	346,581.79	425,206.77	资金拆借及代垫费用	非经营性往来
	Farasis Energy (Luxembourg) Innovative Solutions Co., Ltd.	全资子公司	其他应收款	107.72	7.03	-	-	114.75	代垫费用	非经营性往来
	孚能科技产业投资(北京)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	228.60	125.23	-	340.10	13.73	代垫费用	非经营性往来
	赣州孚尚科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	62.33	-	60.53	1.81	代垫费用	非经营性往来
	孚能科技(芜湖)有限公司	全资子公司	其他应收款	140,879.53	52,715.18	-	193,594.71	-	代垫费用	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	孚能科技(芜湖)新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,118.05	774.02	35.56	1,927.63	-	代垫费用	非经营性往来
	孚能科技(赣州)动力电池有限公司	全资子公司	其他应收款	12.42	3,160.59	37.31	573.01	2,637.31	代垫费用	非经营性往来
	孚能科技(赣州)新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	13.79	79,532.24	158.79	1,429.97	78,274.85	代垫费用	非经营性往来
	耀能新能源(赣州)有限公司	联营公司	应收账款	17,229.66	7,917.12	-	25,112.26	34.51	销售商品	经营性往来
	耀能新能源(赣州)有限公司	联营公司	其他应收款	719.01	725.94	-	497.97	946.98	代垫费用	非经营性往来
	SIRO SILK ROAD TEMIZ ENERJI DEPOLAMA TEKNOLOJILERI SANAYI VE TICARET ANONIM	合营公司	应收账款	-	224,778.17	-	94,408.85	130,369.32	销售商品	经营性往来
	总计			707,403.64	736,237.56	4,774.23	796,872.27	651,543.17		

编制单位：孚能科技(赣州)股份有限公司

单位：万元