

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2016]71号

关于东华能源股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

东华能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了东华能源股份有限公司（以下简称“东华能源”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2015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、合并所有者权益表及所有者权益表以及财务报表附注，并于2016年4月14日出具了苏亚审[2016]560号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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）的规定，东华能源编制了后附的2015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”）。

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管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计东华能源2015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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对东华能源实施2015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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解东华能源2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东华能源年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他

目的。

附件： 2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：于龙斌

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨伯民

中国 南京市

二〇一六年四月十四日

东华能源股份有限公司
2015年度与控股股东及其他关联方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

资金占用方类别	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	2015年期初占用资金余额	2015年1-12借方累计发生金额	2015年1-12贷方累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	南京百地年实业有限公司	同一个实际控制人控制的企业	其他应收款	9,263,772.19	45,212,301.47	54,476,073.66	-	代理开证金额、仓储费	经营性往来
现大股东及其附属企业	东华石油（长江）有限公司	同一个实际控制人控制的企业	其他应收款		783,982,068.40		783,982,068.40	租船保证金	经营性往来
现大股东及其附属企业									
小 计				9,263,772.19	829,194,369.87	54,476,073.66	783,982,068.40		
前大股东及其附属企业									
小 计				-			-		
合 计				9,263,772.19	829,194,369.87	54,476,073.66	783,982,068.40		
大股东及其附属企业									
小 计									
上市公司的子公司及其附属企业	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		240,000,000.00	121,000,000.00	119,000,000.00	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	23,000,000.00	315,000,000.00	96,000,000.00	242,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	东华能源（新加坡）国际贸易有限	上市公司之全资子公司	其他应收款	305,770,700.00		4,451,991.38	301,318,708.62	投资性款项	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		280,000,000.00	190,000,000.00	90,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	张家港扬子江石化有限公司	上市公司之全资子公司	其他应收款		1,059,584,898.06	617,477,050.55	442,107,847.51	资金往来	非经营性往来
小 计				328,770,700.00	1,894,584,898.06	1,028,929,041.93	1,194,426,556.13		
合 计				338,034,472.19	2,723,779,267.93	1,083,405,115.59	1,978,408,624.53		

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：方涛