

苏州海陆重工股份有限公司
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[2022]002741 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertifiedPublicAccountants (SpecialGeneralPartnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码： | 110101482022920007573 |
| 报告名称： | 苏州海陆重工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 |
| 报告文号： | 大华核字[2022]002741 号 |
| 被审（验）单位名称： | 苏州海陆重工股份有限公司 |
| 会计师事务所名称： | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 业务类型： | 其他鉴证业务 |
| 报告日期： | 2022 年 04 月 07 日 |
| 报备日期： | 2022 年 04 月 06 日 |
| 签字人员： | 孙广友(320200010013)， 姚植基(110001540409) |
|  | |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

苏州海陆重工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、 | 苏州海陆重工股份有限公司 2021 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[2022]002741号

苏州海陆重工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》审计了苏州海陆重工股份有限公司（以下简称海陆重工）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月7日签发了大华审字[2022]003923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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就海陆重工编制的2021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、合法性及完整性是海陆重工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海陆重工2021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。除了对海陆重工实施 2021 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。为了更好地理解海陆重工 2021 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深圳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：苏州海陆重工股份有限公司 2021 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：_____

孙广友

中国·北京

中国注册会计师：_____

姚植基

二〇二二年四月七日

附件

2021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：苏州海陆重工股份有限公司

单位：万元

| 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 | 2021年年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021年度占用资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | 无 | | | | | | | | | — |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | — |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | — |
| 小计 | — | — | — | | | | | | | — |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | — |
| 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 | 2021年年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额（不含利息） | 2021年度往来资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | 无 | | | | | | | | | — |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 阜城县汇光新能源有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 17,308.71 | 900.00 | 363.84 | 650.00 | 17,922.55 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 张家港海陆新能源有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 10,077.40 | | | 10,077.40 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 宁夏汉南光伏电力有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 9,039.62 | 1,550.00 | 425.00 | | 11,014.62 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 东台海汇光伏电力有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 6,997.21 | 2,984.43 | 460.00 | 50.00 | 10,391.64 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 张家港海陆聚力重型装备有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 6,810.00 | 1,722.48 | | 1,076.33 | 7,456.16 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 鄞阳县博达电力投资有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,484.63 | 733.31 | 250.00 | 200.00 | 6,267.94 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 卢氏县瑞泰光伏电力有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 3,948.46 | 350.38 | 168.33 | 942.29 | 3,524.88 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 石城县马丁光伏电力有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 2,220.00 | 96.33 | 350.00 | 1,966.33 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 潍坊协高光伏电力有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,942.00 | 1,456.68 | | 44.05 | 7,354.63 | 资金周转 | 非经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | 张家港华兴合力能源有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 3,300.00 | | 216.13 | 1,016.13 | 2,500.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 江苏中科海陆工程科技有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | | 215.00 | | | 215.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 总计 | — | — | — | 68,908.03 | 12,132.29 | 1,979.62 | 14,406.20 | 68,613.74 | | — |