

关于江苏省新能源开发股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏省新能源开发股份有限公司
审计单位：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：025-83231630



关于对江苏省新能源开发股份有限公司
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〕123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



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：苏24GM35YEKD



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审(2024)123号

关于对江苏省新能源开发股份有限公司 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

江苏省新能源开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏省新能源开发股份有限公司（以下简称江苏新能）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24日出具了苏亚审[2024]725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）和上海证券交易所相关披露的要求，江苏新能编制了后附的江苏省新能源开发股份有限公司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（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、合法及完整是江苏新能管理层的责任。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江苏新能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。

为了更好地理解江苏新能2023年度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。



本专项说明仅供江苏新能 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：江苏省新能源开发股份有限公司 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



中国 南京市

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十四日



附表 2

**关于江苏省新能源开发股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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	2023 年年初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏省国信集团有限公司	控股股东	其他应收款		58.33			58.33	受托管理股权	经营性往来
	江苏国信淮安燃气发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,190.17		3,139.44	50.73	供热	经营性往来
	江苏省医药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.19	21.05		21.09	1.16	售电	经营性往来
	江苏省软件产业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		51.66		36.33	15.33	售电	经营性往来
	江苏省软件产业股	控股股东、实际控	其他应收		5.00			5.00	维修保	经营性往来

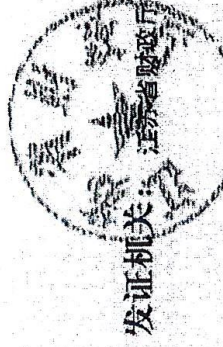
	份有限公司	制人的附属企业	款						证金	
	江苏省天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1.44	1.44		1.44	1.44	预付费用	经营性往来
	江苏国信扬州发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.00				10.00	施工安全保证金	经营性往来
	江苏国信连云港发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	38.33	217.63		255.96		技术服务	经营性往来
	江苏射阳港发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		654.87		654.87		技术服务	经营性往来
	江苏国信新丰海上风力发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		232.95			232.95	提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏国信如东生物质发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	2,002.81		42.28	2,045.09		委托贷款	非经营性往来
	江苏国信淮安生物质发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	5,000.00			5,000.00		委托贷款	非经营性往来
	江苏新能东台投资有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	200.28		0.22	200.50		委托贷款	非经营性往来
	江苏国信灌云风力发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	34,039.84		764.23	34,804.07		募投项目借款	非经营性往来
	GX Investment Inc.	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		313.19	20.65	19.92	313.92	资金拆借	非经营性往来
	江苏国信如东生物质发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	10,820.83	21,200.00	528.99	10,946.82	21,603.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏国信淮安生物质发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	9,566.81	33,100.00		24,866.81	17,800.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏国信黄海风力发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	9,014.60	9,000.00	332.21	9,332.15	9,014.66	资金拆借	非经营性往来
	江苏国信盐城生物	上市公司的附属企业	其他反映	9,589.41	11,327.00	405.91	9,873.69	11,448.63	资金拆	非经营性往

	质发电有限公司	业	占用实质科目						借	来
	江苏国信泗阳生物质发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	8,982.47	25,900.00		28,282.47	6,600.00	资金拆借	非经营性往来
	江苏国信灌云风力发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		4,000.00	1.53		4,001.53	资金拆借	非经营性往来
	江苏新能海力海上风力发电有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		105,000.00	1,390.28	106,390.28		资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	89,268.01	214,273.28	3,486.30	235,870.91	71,156.69	/	/

证书序号: 0012220

说明

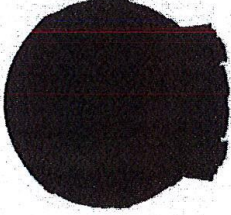
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一三年十一月 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

主要经营场所: 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: 320000026

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 陈玉生
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-03-19
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 310228690319581
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.



证书编号: 320000210015
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: 1999 年 5 月 18 日
Date of Issuance

2007 4 30



博雅普德雷会计师事务所 ()
320322198910078612



姓名 李桐
Full name 男
性别 男
Sex 1989-10-07
出生日期 江苏苏汇金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)
Date of birth 江苏苏汇金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit 320322198910078612
身份证号码
Identity card No.



证书编号: 320000264274
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: 2014 年 01 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

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
/y /m /d