

关于无锡华光环保能源集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：无锡华光环保能源集团股份有限公司

审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0510-68798988





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国，江苏，无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于无锡华光环保能源集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1277号

无锡华光环保能源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了无锡华光环保能源集团股份有限公司（以下简称华光环能）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了苏公 W[2024]A662 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，华光环能编制了本专项说明所附的无锡华光环保能源集团股份有限公司 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、准确、合法及完整是华光环能管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华光环能 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华光环能实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解华光环能 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供华光环能 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

孟银



中国注册会计师

单旭汶



2024 年 4 月 26 日



附表:

华光环能 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

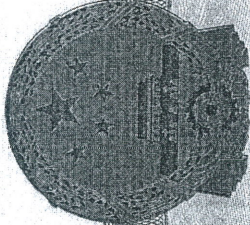
金额单位:人民币万元

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 年期初占用资金余额	2023 年度占用资金发生额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来名称	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 年度往来累计发生额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息	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
大股东及其附属企业	江苏资产管理有限公司	母公司控制的企业	应收账款	--	1,636.77	--	1,422.32	214.45	工程 EPC	经营性往来
	无锡长江精密纺织有限公司	母公司控制的企业	应收账款	12.90	219.57	--	218.22	14.25	货物	经营性往来
	无锡国联物业管理有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款	1.99	85.46	--	85.29	2.16	货物	经营性往来
	无锡佳福楼宇经营管理有限公司	母公司控制的企业	应收账款	2.04	21.45	--	22.21	1.28	货物	经营性往来
	无锡市国联发展(集团)有限公司	母公司	合同资产	--	3,043.39	--	3,029.81	13.58	工程 EPC	经营性往来
	无锡国联新城投资有限公司	母公司控制的企业	合同资产	341.50	2,001.49	--	2,178.28	164.71	工程 EPC	经营性往来
	无锡赛诺企业管理咨询有限公司	母公司控制的企业	合同资产	66.39	-	--	4.55	61.84	工程 EPC 及服务	经营性往来
	远程电缆股份有限公司	母公司控制的企业	合同资产	--	5,926.32	--	5,707.12	219.20	工程 EPC	经营性往来
	江苏新远程电缆有限公司	母公司控制的企业	合同资产	595.05	241.68	--	780.36	56.37	电站工程与服务	经营性往来
	无锡市公共资源交易服务中心有限公司	母公司控制的企业	预付款项	0.90	-	--	0.70	0.20	项目交易服务费	经营性往来
	远程电缆股份有限公司	母公司控制的企业	预付款项	315.35	351.61	--	512.96	154.00	货物	经营性往来
	国联人寿保险股份有限公司	母公司联营企业	预付款项	0.07	2.44	--	2.51	--	保险费	经营性往来



	无锡国联物业管理有限责任公司	母公司控制的企业	其他应收款	30.00	--	--	--	--	30.00	押金	经营性往来
	无锡市公共资源交易服务中心有限公司	母公司控制的企业	其他应收款	133.32	367.91	--	473.40	27.83	27.83	投标保证金	经营性往来
	小计			1,499.51	13,898.09	--	14,437.73	959.87	959.87		
	无锡惠联垃圾热电有限公司	子公司	其他应收款	84,244.54	35,900.00	3,648.24	39,613.18	84,179.60	84,179.60	资金往来	非经营性往来
	无锡友联热电股份有限公司	子公司	其他应收款	20,021.45	13,000.00	653.83	16,669.42	17,005.86	17,005.86	资金往来	非经营性往来
	华光环保能源(西安)设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	39,087.51	65,000.00	1,650.80	57,184.46	48,553.85	48,553.85	资金往来	非经营性往来
	无锡华光工业锅炉有限公司	子公司	其他应收款	11,518.93	12,200.00	487.62	10,686.45	13,520.10	13,520.10	资金往来	非经营性往来
	无锡新联热力有限公司	子公司	其他应收款	2,002.89	1,000.00	66.36	2,068.09	1,001.16	1,001.16	资金往来	非经营性往来
	山西晋联环境科技有限公司	子公司	其他应收款	22,148.14	--	288.08	22,436.22	--	--	资金往来	非经营性往来
	江西永联环保能源有限公司	子公司	其他应收款	7,026.22	1,500.00	355.49	351.98	8,529.73	8,529.73	资金往来	非经营性往来
	无锡惠联资源再生科技有限公司	子公司	其他应收款	4,765.13	17,000.00	313.95	327.86	21,751.22	21,751.22	资金往来	非经营性往来
	无锡惠联绿色生态科技有限公司	子公司	其他应收款	35,803.22	--	1,533.56	1,925.01	35,411.77	35,411.77	资金往来	非经营性往来
	无锡惠联固废处置有限公司	子公司	其他应收款	6,521.74	--	292.02	293.08	6,520.68	6,520.68	资金往来	非经营性往来
	无锡国联华光电站工程有限公司	子公司	其他应收款	3,003.85	--	5.60	3,009.45	--	--	资金往来	非经营性往来
	中投国联无锡新能源发展有限公司	子公司	其他应收款	9,000.00	5,000.00	143.00	9,143.00	5,000.00	5,000.00	资金往来	非经营性往来
	公主岭德联生物质能源有限公司	子公司	其他应收款	9,008.55	--	133.95	9,142.50	--	--	资金往来	非经营性往来
	无锡华光电力物资有限公司	子公司	其他应收款	20,073.19	--	861.81	861.81	20,073.19	20,073.19	资金往来	非经营性往来
	无锡蓝天燃机热电有限公司	子公司	其他应收款	--	20,000.00	126.93	20,126.93	--	--	资金往来	非经营性往来
	无锡惠联热电有限公司	子公司	其他应收款	--	4,000.00	26.18	4,026.18	--	--	资金往来	非经营性往来
	小计			274,225.36	174,600.00	10,587.42	197,865.62	261,547.16	261,547.16		
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	无锡诺氏照明科技有限公司	联营企业	其他应收款	169.32	--	--	--	169.32	169.32	往来款	非经营性往来
	中清源环保节能有限公司	联营企业	其他应收款	6,000.00	--	--	997.15	5,002.85	5,002.85	资金往来	非经营性往来
	小计			6,169.32	--	--	997.15	5,172.17	5,172.17		
总计	总计			281,894.19	188,498.09	10,587.42	213,300.50	267,679.20	267,679.20		





营业执照

(副本)

编号 320200666202312040008



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
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

出资额 1175万元整

成立日期 2013年09月18日

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



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、清算等审计、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关



2023年12月04日

证书序号: 0001561

说明

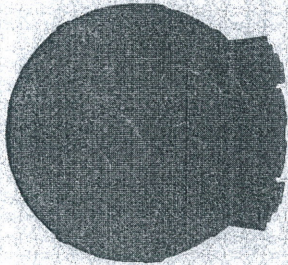
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一三年三月

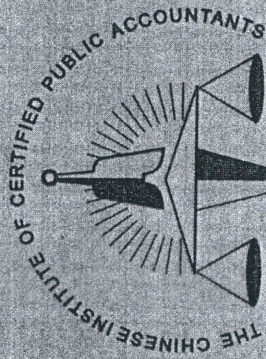
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 张彩斌
 主任会计师:
 经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32020028
 批准执业文号: 苏财会[2013]36号
 批准执业日期: 2013年09月12日





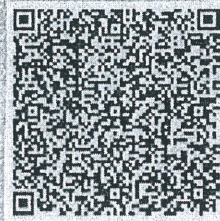
中国注册会计师协会

姓名 孟 女
 Full name 孟 女
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1985-06-07
 Date of birth 1985-06-07
 工作单位 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 321321198506075844
 Identity card No. 321321198506075844



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.



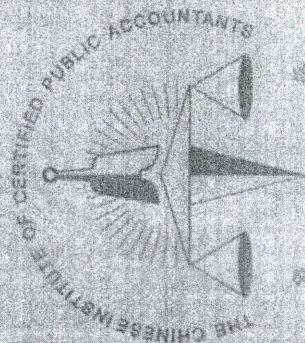
320200281551

证书编号:
 No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 2014 04 30

发证日期:
 Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d 年 /y 月 /m 日 /d

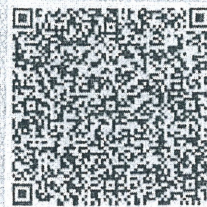


姓名 单旭汶
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1988-11-01
 Date of Birth
 工作单位 江苏公证天业会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 320202198811010529
 Identity card No.



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: 320200210105
 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: 2013 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d