

深圳赫美集团股份有限公司  
2024 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

## 目 录

| 内 容  | 页 码 |
|------|-----|
| 专项说明 | 1-2 |
| 附件   | 3-4 |

**深圳赫美集团股份有限公司**  
**2024 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**

众会字（2025）第 06013 号

深圳赫美集团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》审计了深圳赫美集团股份有限公司（以下简称“赫美集团”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 27 日出具了众会字（2025）第 06008 号《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》的要求以及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，赫美集团编制了后附的 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是赫美集团管理层的责任，我们对汇总表所载资料与赫美集团 2024 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对赫美集团实施了 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2024 年度赫美集团的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。

本专项说明仅作为赫美集团披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳赫美集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

<此页无正文>

众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 付声文

中国注册会计师： 田维山

中国•上海

2025 年 04 月 27 日

附件：深圳赫美集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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<br>关联关系         | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2024 年期<br>初占用资<br>金余额 | 2024 年度占用<br>累计发生金额<br>（不含利息） | 2024 年度占<br>用资金的利<br>息（如有） | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形<br>成原因       | 占用性质                       |
|-------------------|----------------|---------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|----------------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
|                   | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
| 小 计               | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
| 小 计               | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
| 其他关联方及其附属企业       | -              | -                         | -               | -                      | -                             | -                          | -                       | -                      | -                | -                          |
| 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<br>关联关系         | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2024 年期<br>初往来资<br>金余额 | 2024 年度往来<br>累计发生金额<br>（不含利息） | 2024 年度往<br>来资金的利<br>息（如有） | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末往来资<br>金余额 | 往来形<br>成原因       | 往来性质（经<br>营性往来、非<br>经营性往来） |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  | 孝义市富源金来热源有限公司  | 公司控股股东                    | 应收账款            | -                      | 7.34                          | -                          | -                       | 7.34                   | 销售<br>LNG/氢<br>气 | 经营性往来                      |
|                   | 北京至简能源有限公司     | 公司实际控制人郑梓豪控制的企业           | 其他非流动资产         | -                      | 60.25                         | -                          | 3.41                    | 56.84                  | 软件开发<br>费        | 经营性往来                      |
| 小 计               | -              | -                         | -               | -                      | 67.59                         | -                          | 3.41                    | 64.18                  | -                | -                          |
| 上市公司的子公司及其附属企业    | 赫美国际有限公司       | 全资子公司                     | 其他应收款           | 3.36                   | -                             | -                          | -                       | 3.36                   | 往来款              | 非经营性往来                     |
|                   | 惠州浩宁达科技有限公司    | 全资子公司                     | 其他应收款           | 121.00                 | 3,091.45                      | -                          | 99.77                   | 3,112.68               | 往来款              | 非经营性往来                     |
|                   | 山西赫美供应链有限公司    | 全资子公司                     | 其他应收款           | 2.00                   | 33.00                         | -                          | -                       | 35.00                  | 往来款              | 非经营性往来                     |
|                   | 深圳赫美贸易有限公司     | 控股子公司                     | 其他应收款           | 50.00                  | -                             | -                          | -                       | 50.00                  | 往来款              | 非经营性往来                     |
|                   | 深圳赫美商业有限公司     | 全资子公司                     | 其他应收款           | -                      | 7,000.03                      | -                          | 570.63                  | 6,429.40               | 往来款              | 非经营性往来                     |
|                   | 深圳赫美艺术设计有限公司   | 全资子公司                     | 其他应收款           | 47,082.15              | 21,597.03                     | -                          | 60,230.30               | 8,448.88               | 往来款              | 非经营性往来                     |
| 小 计               | -              | -                         | -               | 47,258.51              | 31,721.51                     | -                          | 60,900.70               | 18,079.32              | -                | -                          |
| 其他关联方及其附属企业       | 海南沧海奥兰国际贸易有限公司 | 公司副总经理于阳先生同时担任沧海奥兰董事长兼总经理 | 其他应收款           | 10.00                  | -                             | -                          | -                       | 10.00                  | 押金               | 经营性往来                      |
|                   | 海南沧海奥兰国际贸易有限公司 | 公司副总经理于阳先生同时担任沧海奥兰董事长兼总经理 | 应收账款            | 261.26                 | 848.38                        | -                          | 882.65                  | 226.99                 | 货款               | 经营性往来                      |
|                   | 沁源巨能新燃料有限公司    | 山西鹏飞集团有限公司控股子公司           | 应收账款            | -                      | 47.84                         | -                          | -                       | 47.84                  | 电费               | 经营性往来                      |

|     |                 |                                          |       |           |           |   |           |           |                    |        |
|-----|-----------------|------------------------------------------|-------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--------------------|--------|
|     | 山西大华通新能源物流有限公司  | 山西鹏飞集团有限公司<br>控股子公司                      | 应收账款  | -         | 512.16    | - | -         | 512.16    | 销售氢气               | 经营性往来  |
|     | 山西福田利丰贸易有限公司    | 山西鹏飞集团有限公司<br>实际控制的企业                    | 应收账款  | -         | 5.16      | - | 4.22      | 0.94      | 销售 LNG             | 经营性往来  |
|     | 山西巨能新燃料有限公司     | 山西鹏飞集团有限公司<br>控股子公司                      | 其他应收款 | -         | 67.32     | - | -         | 67.32     | 储值款                | 经营性往来  |
|     | 山西巨能新燃料有限公司     | 山西鹏飞集团有限公司<br>控股子公司                      | 应收账款  | -         | 8.00      | - | -         | 8.00      | 咨询费                | 经营性往来  |
|     | 山西鹏飞集团有限公司      | 董事马小龙担任执行董<br>事兼总经理的企业                   | 应收账款  | -         | 0.18      | - | -         | 0.18      | 销售氢气               | 经营性往来  |
|     | 山西鹏飞焦化绿色发展有限公司  | 山西鹏飞集团有限公司<br>实际控制的企业                    | 应收账款  | -         | 46.87     | - | -         | 46.87     | 销 售<br>LNG/ 氢<br>气 | 经营性往来  |
|     | 四川浩宁达能源技术有限公司   | 过去 12 个月内曾控制的<br>公司，于 2023 年 4 月转<br>让股权 | 其他应收款 | 488.23    | -         | - | -         | 488.23    | 往来款                | 非经营性往来 |
|     | 孝义市嘉禹煤业有限公司     | 山西鹏飞集团有限公司<br>实际控制的企业                    | 应收账款  | -         | 5.71      | - | -         | 5.71      | 销售 LNG             | 经营性往来  |
|     | 孝义市盛世富源甲醇制造有限公司 | 公司董事李海刚先生同<br>时担任董事的企业                   | 应收账款  | -         | 0.08      | - | -         | 0.08      | 销售 LNG             | 经营性往来  |
|     | 孝义市盛世富源甲醇制造有限公司 | 公司董事李海刚先生同<br>时担任董事的企业                   | 预付账款  | -         | 11,551.44 | - | 10,326.53 | 1,224.91  | 采购 LNG             | 经营性往来  |
| 小 计 | -               | -                                        | -     | 759.49    | 13,093.14 | - | 11,213.40 | 2,639.23  | -                  | -      |
| 总 计 | -               | -                                        | -     | 48,018.00 | 44,882.24 | - | 72,117.51 | 20,782.73 | -                  | -      |

其他说明 1：四川浩宁达能源技术有限公司于 2023 年完成股权转让，转让完成后其与上市公司的关联关系为上市公司过去 12 个月内曾控制公司。

其他说明 2：董事马小龙先生同时担任山西鹏飞集团有限公司执行董事兼总经理，因此将山西鹏飞集团有限公司子公司和控股子公司均视同为关联方。

法定代表人：许明

主管会计工作负责人：许明

会计机构负责人：宋晓飞