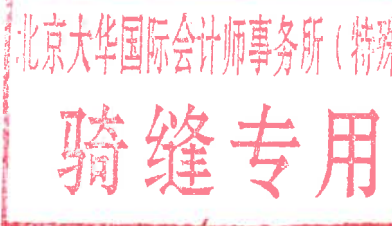


河南心连心深冷能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京大华核字[2024]001100043号



北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

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，
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。
报告编码:京24001BQM5C



河南心连心深冷能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(2023年1月1日至2023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、 河南心连心深冷能源股份有限公司 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	1-1





控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]001100043 号

河南心连心深冷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》审计了河南心连心深冷能源股份有限公司（以下简称深冷能源）2023 年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日签发了北京大华审字[2024]001100079 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《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》（证监会公告〔2021〕33 号）和《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）规定，就深冷能源编制的 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”）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、合法性及完整性是深冷能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深冷能源 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对深冷能源实施 2023 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。为了更好地理解深冷能源 2023 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。

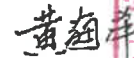
本专项说明仅供深冷能源年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：河南心连心深冷能源股份有限公司 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

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

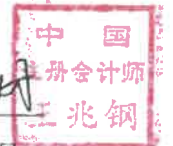




黄海洋

中国注册会计师：





王兆钢

二〇二四年三月二十七日





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

编制单位：河南心连心深冷能源股份有限公司		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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(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	
大股东及其附属企业											
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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(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	
大股东及其附属企业	河南心连心化学工业集团股份有限公司	控股股东	应收账款	935.58	7,943.73		8,211.59	667.78	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		92.10		35.00	57.10	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.70		0.70		销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.33		0.33		销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.49	17.12		14.22	3.39	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.22				0.22	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	17.02	54.93		1.73	71.95	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.85			0.12	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	301.91	3,669.45		3,675.59	295.77	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	217.05	922.98		925.38	214.85	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.06	1.74		1.78	0.02	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		19.01		19.01		销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.54		3.22	0.32	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.53			1.53	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	同一实际控制人	预付款项		4.70			4.70	购买商品或服务	经营性往来	
上市公司及其附属企业	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	预付款项		0.17			0.17	购买商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	预付款项		191.43			191.43	购买商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	应收账款	207.00	543.61			702.61	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款	159.00	23,428.23	535.39	1,000.20	25,314.81	资金往来	非经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款	2,351.39	160.87			160.87	资金往来	非经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款		1.07			1.07	资金往来	非经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款								
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款								
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款								
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款								
其他关联自然人	河南心连心化学工业集团股份有限公司	联营企业	应收账款	5.90	2.21		6.94	1.17	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	联营企业	应收账款	18.92	109.96		99.90	28.98	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	联营企业	应收账款		0.07		0.07		销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	联营企业	应收账款	230.96	2,368.62		2,540.71	58.47	销售商品或服务	经营性往来	
	河南心连心化学工业集团股份有限公司	联营企业	应收账款	4.06	4,994.20		4,994.20	104.44	销售商品或服务	经营性往来	
总计				4,448.16	44,639.61	536.01	21,531.21	28,093.57			



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码
911101016828529982



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 杨雄

出资额 740万元
成立日期 2008年12月08日
主要经营场所 北京市西城区单成门外大街31号5层519A



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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务管理、管理咨询；企业资产评估；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2023年11月28日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙） 杨雄

首席合伙人：杨雄

经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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：北京市财政局

2023年12月17日

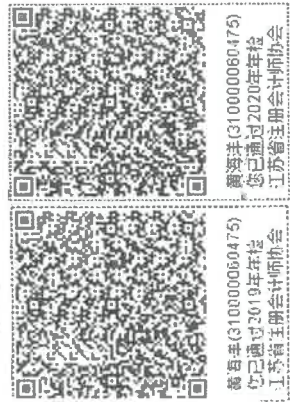
中华人民共和国财政部制





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.



姓名 贾海洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-09-01
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit
身份证号码 320922198109019038
Identity card No.



贾海洋(310000060475)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



贾海洋(310000060475)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

310000060475

证书编号
No. of certificate

江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

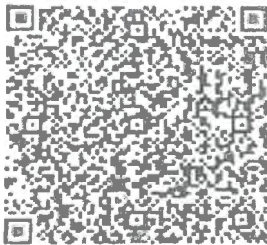
2014 年 02 月 27 日

发证日期
Date of issuance

2017 11 11

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 310000060475

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名	王兆钢
性别	男
出生日期	1982-08-18
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	410423198208181533
Identity card No.	



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



410000750206

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 05 日
Date of Issuance /y /m /d

2008年 07 11 日

