

关于江苏舜天股份有限公司
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

天衡专字（2024）00227 号



关于江苏舜天股份有限公司
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

天衡专字（2024）00227 号

江苏舜天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审计准则审计了江苏舜天股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表，并于 2024 年 4 月 26 日签发了天衡审字（2024）00556 号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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，贵公司管理层编制了后附的 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2024 年 4 月 26 日

中国注册会计师：魏娜



中国注册会计师：章贵安



附件:

江苏舜天股份有限公司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

单位: 江苏舜天股份有限公司

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年占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2023年占用 资金的利息	2023年经还 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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其他关联资金往来	江苏舜天国际集团有限公司	母公司	其他应收款	15.91				15.91	采购业务	经营性往来
	江苏舜天国际集团有限公司	母公司	预付账款	0.61	376.39		376.39	0.61	采购业务	经营性往来
	江苏舜天国际集团有限公司	母公司	应收账款		35.33		3.33	32.00	销售业务	经营性往来
	江苏舜天重工工程有限公司	同一母公司	预付账款	14.33	19.82		0.72	33.43	采购业务	经营性往来
	江苏舜天瑞隆贸易有限公司	同一母公司	应收账款	1.58	-		1.58		销售业务	经营性往来
	江苏舜天国际集团迈克斯工具有限公司	同一母公司	应收账款		16.38		16.38		销售业务	经营性往来
	江苏舜天国际集团五金矿产有限公司	同一母公司	应收账款		2.11		2.11		销售业务	经营性往来
	江苏舜天工贸有限公司	同一母公司	应收账款		0.97		0.97		销售业务	经营性往来
	江苏舜山发电有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款	7.02	90.14		94.73	2.43	销售业务	经营性往来
	江苏国信淮安燃气发电有限责任公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款	0.89	6.88		7.77		销售业务	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏国信淮安第二燃气发电有限责任公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款	1.82	14.00		15.82		销售业务	经营性往来
	江苏淮安发电有限责任公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款	3.73	28.70		32.43		销售业务	经营性往来
	苏晋保融煤业有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款		46.58		46.58		销售业务	经营性往来
	江苏国信液化气有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款		12.79		12.79		销售业务	经营性往来
	江苏省新能源开发股份有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款		2.98		2.98		销售业务	经营性往来
	江苏国信国际人才咨询服务有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款		1.60		1.60		销售业务	经营性往来
	江苏国信股份有限公司	曾同受一方控制[注1]	应收账款		0.41		0.41		销售业务	经营性往来
	江苏舜天服装有限公司	同受一方控制	应收账款		125.76		125.76		销售业务	经营性往来
	江苏江河国际集团中策控股有限公司	同受一方控制	应收账款		54.05		54.05		销售业务	经营性往来
	江苏江河国际集团中策控股有限公司	同受一方控制	应收账款		67.58		67.58		销售业务	经营性往来
	南京市国际货运班列有限公司	同受一方控制	应收账款		0.24		0.24		销售业务	经营性往来
	江苏省国际货运班列有限公司	同受一方控制	应收账款		2.01		2.01		销售业务	经营性往来
小计				45.89	904.72		819.65	130.96		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏舜天金坛制药有限公司	子公司	其他应收款	675.00	3,006.44		2,466.44	1,214.99	借款、代垫费用等	非经营性往来
	江苏舜天汉商工贸有限公司	子公司	其他应收款	2,050.78	10,339.94		11,755.68	635.04	借款、代垫费用等	非经营性往来
小计				2,725.78	13,346.37		14,222.12	1,850.03		
其他关联方及其附属企业	常州市服装一厂有限公司	联营企业	预付账款	31.77	79.20		66.35	44.62	采购业务	经营性往来
小计				31.77	79.20		66.35	44.62		
小计										
总计				2,803.44	14,330.29		15,108.12	2,025.61		

[注1]2023年7月25日, 公司收到舜天集团通知, 江苏省国信集团有限公司持有的舜天集团100%股权无偿划转至江苏舜天控股集团集团有限公司的工商变更登记手续已办理完成。本次工商变更后, 公司的控股股东保持不变, 仍为舜天集团, 江苏省舜天控股集团集团有限公司成为公司间接控股股东, 公司实际控制人不变, 仍为江苏省国资委。自7月起, 江苏省舜天控股集团集团有限公司及其下属子公司开始作为公司关联方披露, 江苏省国信集团有限公司及其子公司继续参照关联方披露至2024年6月。

公司法定代表人: 高松

主管会计工作负责人: 王重人

会计机构负责人: 倪鹏飞



营业执照

编号 320100000202401090022

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。



(副本)

统一社会信用代码
91320000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 郭澳
出资额 1025万元整
成立日期 2013年11月04日
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)；一般项目：企业管理咨询；企业管理咨询；财务培训(不含教育、职业培训)；财务咨询；税务服务；业务培训(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2024年01月09日

证书序号: 0012336

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: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 郭澳

主任会计师: 南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 苏财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月28日





姓名	魏娜
Full name	魏娜
性别	女
Sex	女
出生日期	1980-01-26
Date of birth	1980-01-26
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	320825198001260421
Identity card No.	320825198001260421



证书编号: 320000340015
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: 2005 年 12 月 12 日
Date of Issuance

2017 07 18

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.



魏娜(320000340015)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
月 日



章贵安
 姓 Full name 男
 性 Sex
 出生日期 Date of birth 1989-10-10
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 320821198910103735



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: 320000100244
 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: 2019 年 09 月 29 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d