

关于上海龙宇数据股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计说明

目 录

- 1、专项审计说明
- 2、附表

委托单位：上海龙宇数据股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：86（10）58350011

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]000309号

上海龙宇数据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》审计了上海龙宇数据股份有限公司（以下简称龙宇数据公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月26日签发了大华审字[2023]001430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《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（2023年2月修订）》的规定，就龙宇数据公司编制的2022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、合法性及完整性是龙宇数据公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计龙宇数据公司2022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。除了对龙宇数据公司实施 2022 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。为了更好地理解龙宇数据公司 2022 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。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：上海龙宇数据股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

廖家河



廖家河

中国注册会计师：

贺爱雅



贺爱雅

二〇二三年四月二十六日



附表 2

关于上海龙宇数据股份有限公司

2022 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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海华东中油燃料油销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		82,500,000.00		82,500,000.00			非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	舟山龙宇燃油有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	196,236,797.22	452,891,170.00		245,145,386.72	403,982,580.50		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东龙宇燃料油有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-8,600,000.00	8,600,000.00					非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海盛龙船务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,200,000.00		3,200,000.00			非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新加坡龙宇燃油有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-100,000,000.00	103,500,000.00	72,735.31	100,072,735.31	-96,500,000.00		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京金汉王技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-100,000,000.00			200,000,000.00	-300,000,000.00		非经营性往来
上市公司的子公司	舟山甬源石油化工	子公司及其控	其他应收款	13,052,512.19	101,000,000.00	1,447,719.77	102,394,942.68	13,105,289.28		非经营性往来

司及其附属企业	有限公司	制的法人								
上市公司的子公司及其附属企业	舟山甬源石油化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	180,000.00	499,727.60		645,654.00	34,073.60		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海策慧数据科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-400,000.00	1,600,000.00		1,200,000.00			非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波宇策投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-60,460,000.00			18,000,000.00	-78,460,000.00		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	舟山龙熠石油化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	170,590,160.42	383,590,000.00	6,517,138.64	397,924,576.81	162,772,722.25		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江众程能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,487,823.89	981,177,152.28	10,487,018.06	597,367,563.13	405,784,431.10		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江众程能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	51,499.00	1,460,378.00		1,363,924.00	147,953.00		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏中物达物联网科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,000,000.00	245,000,000.00		217,000,000.00	50,000,000.00		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海易迦程能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,000.00			2,000.00		非经营性往来
关联自然人	徐增增	实际控制人	其他应收款	480,000.00				480,000.00		经营性往来
关联自然人	徐增增	实际控制人	预付款项	364,714.30	2,247,428.58		2,237,571.47	374,571.41		经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	144,983,507.02	2,367,267,856.46	18,524,611.78	1,969,052,354.12	561,723,621.14	/	/



2022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：上海龙宇数据股份有限公司

单位：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	2022年年初占用 资金余额	2022年度占用累计 发生金额（不含利息）	2022年度占用资金 的利息（如有）	2022年度偿还累计发 生金额	2022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
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年年初占用 资金余额	2022年度占用累计 发生金额（不含利息）	2022年度占用资金 的利息（如有）	2022年度偿还累计发 生金额	2022年期末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海华东中油燃料油销售有限公司	控股子公司	其他应收款		82,500,000.00		82,500,000.00			
	舟山龙宇燃油有限公司	控股子公司	其他应收款	196,236,797.22	452,891,170.00		245,145,386.72	403,982,580.50		非经营性往来
	广东龙宇燃料油有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-8,600,000.00	8,600,000.00					非经营性往来
	上海盛龙船务有限公司	控股子公司	其他应收款		3,200,000.00		3,200,000.00			非经营性往来
	新加坡龙宇燃油有限公司	控股子公司	其他应收款	-100,000,000.00	103,500,000.00	72,735.31	100,072,735.31	-96,500,000.00		非经营性往来
	北京金汉王技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-100,000,000.00			200,000,000.00	-300,000,000.00		非经营性往来
	舟山甬源石油化工有限公司	控股子公司	其他应收款	13,052,512.19	101,000,000.00	1,447,719.77	102,394,942.68	13,105,289.28		非经营性往来
	舟山甬源石油化工有限公司	控股子公司	其他应收款	180,000.00	499,727.60		645,654.00	34,073.60		经营性往来
	上海策慧数据科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-400,000.00	1,600,000.00		1,200,000.00			非经营性往来
	宁波宇策投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-60,460,000.00			18,000,000.00	-78,460,000.00		非经营性往来
	舟山龙熠石油化工有限公司	控股子公司	其他应收款	170,590,160.42	383,590,000.00	6,517,138.64	397,924,576.81	162,772,722.25		非经营性往来
	浙江众程能源有限公司	控股子公司	其他应收款	11,487,823.89	981,177,152.28	10,487,018.06	597,367,563.13	405,784,431.10		非经营性往来
	浙江众程能源有限公司	控股子公司	其他应收款	51,499.00	1,460,378.00		1,363,924.00	147,953.00		经营性往来
	江苏中物达物联网科技有限公司	控股子公司	其他应收款	22,000,000.00	245,000,000.00		217,000,000.00	50,000,000.00		非经营性往来
	上海易迦能源有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00		非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人	徐增增	实际控制人	其他应收款	480,000.00				480,000.00		经营性往来
	徐增增	实际控制人	预付账款	364,714.30	2,247,428.58		2,237,571.47	374,571.41		经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	—	—	—	144,983,507.02	2,367,267,856.46	18,524,611.78	1,969,052,354.12	561,723,621.14	—	—





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，即可了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 梁春, 梁敏



出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

会计师事务所(特殊普通合伙) 出具
验资报告、审计报告、验资企业资本、出具
清算报告、清算审计报告、清算审计报告、代理记
账、税务申报、资产评估、工程造价、法律、法
律咨询、企业管理咨询、管理咨询、依法自
主选择经营范围、法律、法规允许的经营范围
开展经营活动; 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, 不得从事国家
政策和禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2023年01月09日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



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：**北京会计师事务所(普通合伙)**

首席合伙人：**魏馨**

主任会计师：**魏馨**

经营场所：**北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010148**

批准执业文号：**京财会许可[2011]0101号**

批准执业日期：**2011年11月03日**

证书序号：**0000093**

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准，准予执行注册会计师法定业务的证明。
- 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、出借。
- 4、会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关： **北京市财政局**

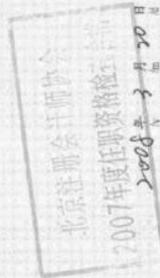
二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

天健正信
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institution of CPAs
2011年8月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信北信
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institution of CPAs
2011年8月9日



姓名：廖家河
证书编号：100000011307
this renewal.



2007年3月20日



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

立信北信
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institution of CPAs
2008年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institution of CPAs
2008年12月25日



姓名 廖家河
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969年12月05日
Date of birth
工作单位 中和正信会计师事务所
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码 110105691205251
Identity card No.



继续有效一年。
for another year after

100000011307

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
中国注册会计师协会
1999 09 20
发证日期:
Date of Issuance
2006年3月1日



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

6

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

7

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

14

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

15



姓名 魏爱群
Sex 女
出生日期 1988-09-05
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 430223198809053820



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：吴爱群
证书编号：310000051430

年 月 日

5

