

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话：(028) 85560449
传真：(028) 85560449
邮编：610041
电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

德龙汇能集团股份有限公司 2025 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

川华信专 2026 第 0296000 号



目录：

- 1、德龙汇能集团股份有限公司 2025 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
- 2、德龙汇能集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



德龙汇能集团股份有限公司 2025 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

川华信专 2026 第 0296000 号

德龙汇能集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了德龙汇能集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日签发了川华信审 2026 第 0026000 号无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的 2025 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本说明仅供 2025 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为 2025 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》（深证上〔2026〕134 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的汇总表发表专项审核意



见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审核结论

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2026年修订）》（深证上〔2026〕134号）的规定，如实反映了贵公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：德龙汇能集团股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十三日



上市公司2025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系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含占用资金利息)	2025年度占用资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制	无									
实际控制人	无									
前控股股东及实际控制人及其附属企业	无									
其他关联方及附属企业	成都天华源酒店管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	474.98	-	19.00	19.00	474.98	借款	非经营性资金占用
小计				474.98	-	19.00	19.00	474.98		
其他关联方及附属企业	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	2025年初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(不含占用资金利息)	2025年度往来资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及附属企业	北京龙源惟德能源科技有限公司	同受一方控制	应收账款	794.05	3,713.16	-	3,536.68	970.53	节能服务	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳市旌能天然气有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,362.27	13,909.40	25.86	18,297.53	-	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳市旌能天然气工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	5.58	-	-	-	代垫社保及公积	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳罗江兴能天然气有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	7,091.23	79.03	5,137.32	2,032.94	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	四川大通管恒能源有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,544.29	1,926.55	188.47	5,151.94	3,507.37	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	上海环川实业投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,141.69	-	-	-	1,141.69	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	二连浩特市中泰能源有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	727.83	-	-	-	727.83	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	苏尼特右旗德龙燃气有限公司	本公司之子公司	其他应收款	637.43	-	-	-	637.43	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	大连新世纪燃气有限公司	本公司之子公司	其他应收款	447.80	4,920.41	25.04	4,973.87	419.38	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及附属企业	成都华联投资开发有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	60.00	-	60.00	-	服务费	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳罗江兴能天然气有限公司	本公司之子公司	应收账款	3.97	79.95	-	80.77	3.15	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳市旌能天然气工程有限公司	本公司之子公司	应收账款	520.99	1,442.20	-	1,963.19	-	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	上饶市大通燃气工程有限公司	本公司之子公司	应收账款	570.70	2,052.17	-	1,000.00	1,622.87	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	阳新县华川天然气有限公司	本公司之子公司	应收账款	59.55	576.14	-	440.26	195.43	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	大荔新世纪燃气有限公司	本公司之子公司	应收账款	172.68	591.11	-	620.12	143.67	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	阳新县华川燃气服务有限公司	本公司之子公司	应收账款	52.15	121.37	-	69.14	104.38	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	德阳市旌能天然气有限公司	本公司之子公司	应收账款	18.83	233.16	-	191.29	60.70	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	天津睿成能源发展有限公司	本公司之子公司	应收账款	11.16	65.76	-	76.92	-	材料销售	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	成都华联酒店管理有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	2,210.19	-	2,210.19	-	房屋租赁	经营性资金往来
其他关联方及附属企业	无									
其他关联方及其附属企业	河北睿春能源科技有限公司	联营企业	应收账款	110.87	-	-	-	110.87	设备销售和安装	经营性资金往来
总计				16,176.24	38,998.39	318.41	43,814.80	11,678.24		

说明：成都天华源酒店管理有限公司是本公司之全资子公司成都华联投资开发有限公司的参股公司，华联投资持股34%，另一股东约定按出资比例向天华源公司提供借款补足酒店装修及开业资金，在不影响正常业务开展及资金使用的前提下，华联投资以自有资金向天华源公司提供财务资助本金人民币474.98万元，借款期限5年，借款利率4%，另通过其实际控制人天华源公司向天华源公司提供财务资助本金人民币922.02万元，其他借款条件与华联投资一致，该事项已经本公司于2024年12月16日召开的第十三届董事会第十二次会议审议通过，并进行了公告。



法定代表人：田春田

主管会计工作负责人：袁元

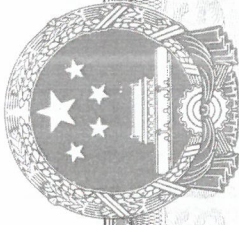
会计机构负责人：陈嘉亚

田春田

袁元

陈嘉亚





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描经营主体信息码，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 四川华信(集团)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 李武林(委派代表:李武林)

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；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

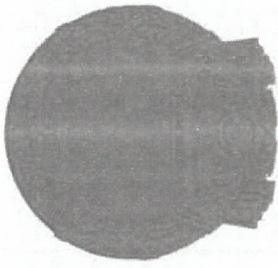
2025年12月15日

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网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：(川)财审批(2013)34号

批准执业日期：2013年11月11日



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》。

其他无效



发证机关：四川省财政厅

2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



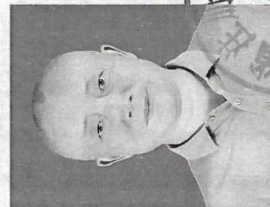
何寿福 510100390663

证书编号： 510100390663
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1998 年 5 月 8 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	何寿福
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1962年9月13日
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	510821196209130010
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.



年 月 日
/y /m /d



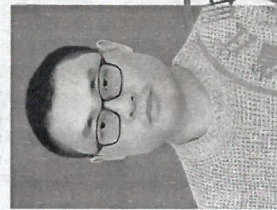
凡波 510100033106

证书编号： 510100033106
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2014 年 4 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	凡波
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987年6月10日
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	510802198706102619
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.



年 月 日
/y /m /d



510100030175
庞慧

证书编号： 510100030175
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2024 年 12 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 Full name	庞慧
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1995年10月5日
工作单位 Working unit	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	513821199510051588



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
/y /m /d