

申能股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2026]0011004079号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

申能股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2025 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、 申能股份有限公司 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	1-3
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

## 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[2026]0011004079号

申能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》审计了申能股份有限公司（以下简称申能股份）2025年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月24日签发了大华审字[2026]0011008173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》（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》的规定，就申能股份编制的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”）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、合法性及完整性是申能股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计申能股份2025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。除了对申能股份实施2025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。为了更好地理解申能股份2025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：申能股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

梁梁

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

连隆棣

二〇二六年四月二十四日

## 关于申能股份有限公司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

编制单位：申能股份有限公司

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—

## 关于申能股份有限公司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（续）

编制单位：申能股份有限公司

单位：万元

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	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	上海燃气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52,701.84	291,254.95		296,798.82	47,157.97	贷款	经营性往来
	上海燃气（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.56	282.40		289.86	1.10	贷款	经营性往来
	上海申能能源服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	94.50	5,785.27		4,340.67	1,539.10	贷款	经营性往来
	上海电缆研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		244.96		233.31	11.65	贷款	经营性往来
	上海燃气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,406.15	479,881.54		475,536.89	5,750.80	贷款	经营性往来
	申能集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	17.83	392.43		410.26		票据贴现息	经营性往来
	上海申能能创能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	145.58	2.18		30.76	117.00	押金	经营性往来
	上海久联集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	14.47			0.81	13.66	交易保证金	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	上海外高桥第三发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	65,064.24	90,000.00	2,051.23	92,054.97	65,060.50	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海天然气管网有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	20,023.56		721.82	723.96	20,021.42	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能临港燃机发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	30,031.63		1,045.71	1,046.63	30,030.71	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	4,505.58	4,500.00	169.17	4,670.14	4,504.61	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能崇明发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	50,046.89	50,000.00	1,448.70	51,453.51	50,042.08	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能奉贤热电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	14,013.72	14,000.00	447.61	14,448.50	14,012.83	委托贷款及利息	非经营性往来
	申能吴忠热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	15,006.25	15,000.00	456.25	15,455.00	15,007.50	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能燃料有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	10,009.47		170.50	10,179.97		委托贷款及利息	非经营性往来
	上海申能新能源投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	80,576.27		2,849.96	35,380.76	48,045.47	委托贷款及利息	非经营性往来
	新疆申能石油天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	12,008.40	5,000.00	540.09	529.94	17,018.55	委托贷款及利息	非经营性往来
	淮北申能发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	105,664.97	105,000.00	3,395.48	108,964.42	105,096.03	委托贷款及利息	非经营性往来
	上海华港风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	14,355.65	11,000.00	414.41	14,760.31	11,009.75	委托贷款及利息	非经营性往来
	灵宝协合风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	15,378.84	11,000.00	430.05	15,799.14	11,009.75	委托贷款及利息	非经营性往来
	南召聚合风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	60,370.02	58,000.00	1,950.80	62,269.43	58,051.39	委托贷款及利息	非经营性往来
	关岭卓阳新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	56,555.36		1,638.51	1,638.51	56,555.36	委托贷款及利息	非经营性往来
沙洋楚伏新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	19,648.78		488.65	20,137.43		委托贷款及利息	非经营性往来	

关于申能股份有限公司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（续）

编制单位：申能股份有限公司

单位：万元

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	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	漯河恒洁新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	35,199.54		1,034.05	1,034.05	35,199.54	委托贷款及利息	非经营性往来
	格尔木东恒新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	8,099.97		221.55	221.55	8,099.97	委托贷款及利息	非经营性往来
	海南州鑫源新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	22,409.80		612.96	612.96	22,409.80	委托贷款及利息	非经营性往来
	呼和浩特市国龙新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	54,985.71		1,503.99	1,503.99	54,985.71	委托贷款及利息	非经营性往来
	阿拉善盟天风新能源发展有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	14,587.02		398.99	398.99	14,587.02	委托贷款及利息	非经营性往来
	申能油气（深圳）有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	21,020.50	31,000.00	728.76	21,717.53	31,031.73	委托贷款及利息	非经营性往来
	格尔木清脉新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	18,421.18		503.86	503.86	18,421.18	委托贷款及利息	非经营性往来
	格尔木瑞鑫达新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	18,024.86		493.02	493.02	18,024.86	委托贷款及利息	非经营性往来
	永州东田协合风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	19,015.68		520.13	520.13	19,015.68	委托贷款及利息	非经营性往来
	申能新能源达茂风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	19,560.89		535.04	535.04	19,560.89	委托贷款及利息	非经营性往来
	宣城市永洋新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	24,003.92		656.57	656.57	24,003.92	委托贷款及利息	非经营性往来
	宣城市永欣新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	9,697.35		265.25	265.25	9,697.35	委托贷款及利息	非经营性往来
	乌兰县华扬晟源新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目		100,000.00	2,407.50	2,325.00	100,082.50	委托贷款及利息	非经营性往来
	申能新能源（青海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实 质科目	119,638.75		555.01	120,193.76		委托贷款及利息	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业	上海漕泾热电有限责任公司	联营公司	其他应收款	10,410.00	10,050.00		16,170.00	4,290.00	应收股利	非经营性往来
	国电承德围场风电有限公司	联营公司	其他应收款	3,487.82	2,365.81			5,853.63	应收股利	非经营性往来
	华能启东风力发电有限公司	联营公司	其他应收款	912.64	1,410.31		595.00	1,727.95	应收股利	非经营性往来
	上海外高桥第二发电有限责任公司	合营公司	其他应收款		16,800.00			16,800.00	应收股利	非经营性往来
总计	—	—	—	1,027,124.19	1,302,969.85	28,655.62	1,394,900.70	963,848.96	—	—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照

(副本)(7-1)



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

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

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、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无须经批准的项目，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



2026年01月08日



# 会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

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：110114

批准执业文号：京财行字[2011]1011号

批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：0022858

## 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



2025年11月3日

中华人民共和国财政部制





证书编号:  
No. of Certificate: 110101490234

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance: 2016 年 07 月 25 日



姓名: 梁颖  
Full name: \_\_\_\_\_

性 别: \_\_\_\_\_  
Sex: \_\_\_\_\_

出生日期: 1982-09-16  
Date of birth: \_\_\_\_\_

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit: \_\_\_\_\_

身份证号码: 310109198209163553  
Identity card No.: \_\_\_\_\_



2017年 9月 30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.



梁颖年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



证书编号:  
No. of Certificate  
110101480221

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2016 年 04 月 25 日



姓名 连隆棟  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1989-03-18  
Date of birth

工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码 350625198903180038  
Identity card No.



2017年4月30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.



连隆棟年检二维码

年 月 日  
y m d

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