

**关于大连热电股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于大连热电股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

大连热电股份有限公司 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

## 关于大连热电股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 210A003747 号

大连热电股份有限公司全体股东：

我们接受大连热电股份有限公司（以下简称“大连热电公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了大连热电公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 210A004269 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，大连热电公司编制了本专项说明所附的大连热电股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是大连热电公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大连热电公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对大连热电公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2025 年度大连热电公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大连热电公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年三月二十五日

大连热电股份有限公司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

单位：万元

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
非经营性资金占用									
现控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及其附属企业									
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	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									
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	预付账款	8,759.80	32,323.43		19,092.97	-4,470.66	应付煤炭采购款	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	应收账款	1,455.40	3,559.06		4,207.76	806.70	应收蒸汽和高温水收入	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	其他会计科目		48.42		48.42		材料销售	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	其他会计科目		10.37		10.37		材料采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	-1,947.60	1,442.84		0.00	-504.76	往来款	非经营性往来
大连庄河环海热电有限公司									
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			8,267.60	37,384.12		23,359.52	-4,168.72		

本表已于2026年3月25日获第十一届董事会第十四次会议批准。

孙红梅

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

孙红梅

公司会计机构负责人：

孙红梅