

广州恒运企业集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告





关于广州恒运企业集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZC10179 号

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了广州恒运企业集团股份有限公司(以下简称“穗恒运”)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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 9 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZC10176 号无保留意见审计报告。

穗恒运管理层根据中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是穗恒运管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计穗恒运 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

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

本报告仅供穗恒运为披露 2025 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



(本页无正文，此页为广州恒运企业集团股份有限公司 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报告签字盖章页)



中国注册会计师:

张曦



中国注册会计师:

司徒慧强



中国·上海

二〇二六年四月九日



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

上市公司名称、广州恒运企业集团股份有限公司	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 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 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 控股股东、实际控制人及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-
	无	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-
	无	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	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 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 金额	2025年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非 经营性往来)
	广州恒运控股集团有限公司	本公司的控股股东	应收账款	-	-	257.48	-	提供服务	经营性往来
	广州恒泰科技创新投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	0.08	-	0.08	-	提供服务	经营性往来
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	38.19	-	137.17	26.91	保证金、提供服务	经营性往来
	广州恒运建发投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	3.78	-	19.62	4.09	提供服务	经营性往来
	广州凯云智慧服务有限公司	本公司实际控制人附属企业	其他应收款	6.64	-	0.05	6.64	保证金	经营性往来
	广州椰开电业有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	12.99	-	200.84	0.69	提供服务	经营性往来
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	249.00	-	-	249.00	保证金	经营性往来
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	13.20	-	41.08	7.42	提供服务	经营性往来
	广州高斯新区能源技术研究院有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	176.86	-	262.08	11.51	提供服务	经营性往来
	广州恒创氢能科技园有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	198.73	-	213.91	250.44	提供服务	经营性往来
	现代氢能科技(广州)有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	-	-	24.31	0.35	提供服务	经营性往来
	现代氢能科技(广州)有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	-	-	26.50	-	提供服务	经营性往来
	小计	-	-	699.47	-	1,183.12	557.05	-	-
	上市公司的子公司及其附属企业	广州恒运热能集团有限公司	本公司的子公司	应收账款	12,865.19	-	32,696.20	5,955.63	销售商品
广州恒运热能工程建设有限公司		本公司的子公司	应收账款	-	-	16.06	-	租金	经营性往来
广州恒运城市服务有限公司		本公司的子公司	应收账款	1.43	-	7.98	1.20	租金	经营性往来

企业负责人:





主管会计工作的负责人:





会计机构负责人:





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

上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司

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 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 金额	2025年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、非 经营性往来）
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	应收账款	421.15	285.63	-	604.00	102.78	销售产品及租金水电费	经营性往来
	怀集恒运新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	2,532.66	839.61	-	-	3,372.27	销售商品	经营性往来
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	应收账款	0.57	2.30	-	2.49	0.38	租金水电费	经营性往来
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	应收账款	0.15	-	-	-	0.15	租金	经营性往来
	广东江门恒光新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	-	-	-	-	租金	经营性往来
	广州城市格致酒店管理有限责任公司	本公司的子公司	应收账款	41.66	1.26	-	29.26	13.66	租金	经营性往来
	广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	应收账款	-	515.67	-	515.67	-	销售商品	经营性往来
	龙门县恒盛环保科技有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	19.82	-	6.67	13.15	销售商品	经营性往来
	广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	其他应收款	25.01	67.03	-	92.04	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运股权投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	28.90	-	28.90	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运热能集团有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	134.95	-	134.95	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	10.98	-	10.98	-	提供劳务	经营性往来
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	10.98	-	10.98	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	其他应收款	40.78	115.36	-	140.33	15.81	提供劳务	经营性往来
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	1,530.00	-	10.98	1,540.98	-	资金调拨、提供劳务	非经营性往来
	广州恒运综合能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	30.55	-	28.15	2.40	提供劳务	经营性往来
	广州恒运环保科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	27.61	-	27.61	-	提供劳务	经营性往来
	怀集恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	143.85	-	-	-	143.85	代垫服务费、提供劳务	经营性往来
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	其他应收款	19.29	28.58	-	18.35	29.52	提供劳务	经营性往来
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应收款	22.72	77.29	-	72.60	27.41	提供劳务	经营性往来
	广东江门恒光新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	19.08	-	19.08	-	提供劳务	经营性往来
	广东江门恒光二期新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	28.62	-	28.62	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	4.34	12.32	-	16.66	-	提供劳务	经营性往来
	汕头恒鹏新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	14.38	-	14.38	-	提供劳务	经营性往来
	汕头市光耀新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	14.38	-	14.38	-	提供劳务	经营性往来

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



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

上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：万元

其它关联资金往来	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 资金发生额(不 含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 金额	2025年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非 经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	广州白云恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	84,200.30	-	-	84,200.30	-	资金调拨	非经营性往来
	广州恒运储能科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	33.21	59.54	-	71.51	21.24	提供劳务	经营性往来
	汕头恒运储能有限公司	本公司的子公司	应收利息	3,137.78	-	3,712.52	3,137.78	3,712.52	资金调拨利息	非经营性往来
	汕头恒运光储新能源有限公司	本公司的子公司	应收利息	1,104.88	-	1,302.38	1,104.88	1,302.38	资金调拨利息	非经营性往来
	广州白云恒运能源有限公司	本公司的子公司	应收利息	3,627.47	-	920.74	4,548.21	-	资金调拨利息	非经营性往来
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	应收利息	-	-	55.61	55.61	-	资金调拨利息	非经营性往来
	龙门市恒盛环保钙业有限公司	本公司的子公司	预付账款	524.87	-	-	-	524.87	销售商品	经营性往来
	汕头恒运新能源有限公司	本公司的子公司	长期应收款	99,642.68	-	-	-	99,642.68	资金调拨	非经营性往来
	汕头市光耀新能源有限公司	本公司的子公司	长期应收款	34,964.62	-	-	-	34,964.62	资金调拨	非经营性往来
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	长期应收款	-	1,530.00	-	-	1,530.00	资金调拨	非经营性往来
小计				244,884.61	29,685.29	6,002.23	129,195.61	151,376.52		-
其他关联方及其附属企业	广东中恒石化能源发展有限公司	本公司的合营企业	应收账款	2.59	184.18	-	184.08	2.69	提供服务与劳务	经营性往来
	广州综合能源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	-	-	-	-	-	提供劳务	经营性往来
	广东电网能源发展有限公司	本公司的联营企业	应收账款	-	143.53	-	-	143.53	销售商品	经营性往来
	广东电网能源发展有限公司	本公司的联营企业	预收账款	-	586.60	-	-	586.60	销售商品	经营性往来
	广州白云恒运能源有限公司	本公司的联营企业	应收利息	-	-	4,548.21	-	4,548.21	资金调拨利息	非经营性往来
	广州白云恒运能源有限公司	本公司的联营企业	应收账款	-	335.61	-	297.40	38.21	提供服务、提供服务	经营性往来
	广州白云恒运能源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	-	1,942.65	-	478.68	1,463.97	前期代垫费用、提供服务	经营性往来
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	本公司子公司的少数股东	其他应收款	92.48	2.56	-	2.56	92.48	保证金	经营性往来
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	本公司子公司的少数股东	应收账款	-	234.35	-	194.75	39.60	提供服务	经营性往来
	小计				95.07	3,429.48	4,548.21	1,157.47	6,915.29	
总计				245,679.15	34,155.47	10,550.44	131,536.20	158,848.86		-

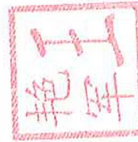
企业负责人：



主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*



*(Handwritten signature)*





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202601190012

扫描二维码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;信息系统领域内的技术服务;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】

出资额 人民币15700.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



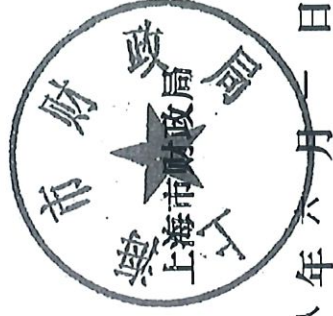
登记机关

2026年01月19日

证书序号: 0001247

## 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:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

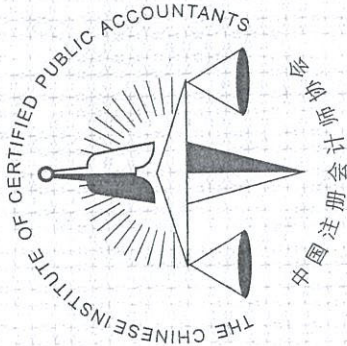
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

233



姓名	张曦
Sex	女
出生日期	1973-09-19
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通 合伙)广东分所
身份证号码	330521197309190226



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.

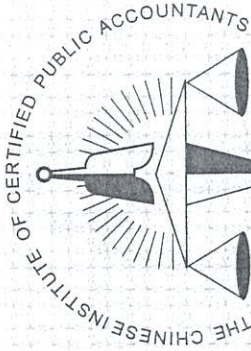
证书编号: 440100020046  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 02 日  
Date of Issuance /y /m /d

2022年8月换发





姓名	司徒慧强
Full name	司徒慧强
性别	男
Sex	男
出生日期	1970-10-22
Date of birth	1970-10-22
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通
Working unit	合伙) 广东分所
身份证号码	440104197010222817
Identity card No.	440104197010222817



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: 440100020045  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 02 日  
Date of Issuance /y /m /d

2022 年 8 月换发