

北京海新能源科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

德皓核字[2026]00001118号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

北京海新能源科技股份有限公司  
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、	北京海新能源科技股份有限公司 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

# 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

德皓核字[2026]00001118号

北京海新能源科技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》审计了北京海新能源科技股份有限公司（以下简称海新能科公司）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日签发了德皓审字[2026]00001803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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就海新能科公司编制的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、合法性及完整性是海新能科公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海新能科公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对海新能科公司实施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。为了更好地理解海新能科公司 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深圳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：北京海新能源科技股份有限公司 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

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
辛庆辉

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
王兴杰

二〇二六年四月二十四日

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

编制单位：北京海新能源科技股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
<b>小计</b>										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
<b>小计</b>										非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
<b>小计</b>										非经营性占用
<b>总计</b>										
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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	黑龙江省龙油石油化工有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00	保证金	经营性往来
	黑龙江省龙油石油化工有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	0.00	1,369.33	0.00	0.00	1,369.33	垫付款	经营性往来
	黑龙江省龙油石油化工有限公司	同一实际控制人控制的企业	应收账款	788.26	0.00	0.00	0.00	788.26	货款	经营性往来
	北京海环佳兴科技发展有限公司	同一实际控制人控制的企业	预付款项	0.00	27.45	0.00	8.63	18.82	服务费	经营性往来
	北京海新城城市更新集团有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	2.55	0.00	0.00	2.55	0.00	保证金	经营性往来
	北京海国投物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业、过去十二个月内公司原董事姜蓉担任其董事、公司原董事王箭担任其监事	其他应收款	0.00	141.94	0.00	141.94	0.00	餐费、电费等	经营性往来
	北京海国投物业管理有限公司	同一实际控制人控制的企业、过去十二个月内公司原董事姜蓉担任其董事、公司原董事王箭担任其监事	预付款项	0.00	0.07	0.00	0.07	0.00	停车费	经营性往来
	北京海星科技产业服务有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	99.90	0.00	0.00	0.00	99.90	保证金	经营性往来
	北京海星科技产业服务有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	0.00	912.46	0.00	912.46	0.00	房租	经营性往来
	北京海星科技产业服务有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	技术服务	经营性往来
	北京市兆祥和科技开发有限责任公司	同一实际控制人控制的企业	预付款项	0.00	2.58	0.00	0.00	2.58	房租	经营性往来
	七台河劲盛清洁能源有限公司	同一实际控制人控制的企业	应收账款	28.00	25.00	0.00	25.00	28.00	技术服务	经营性往来
	北京软件和信息服务业交易所有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	0.00	2.19	0.00	2.19	0.00	订阅费	经营性往来
	北京市金凯旋出租汽车有限公司	同一实际控制人控制的企业	其他应收款	0.00	0.14	0.00	0.14	0.00	交通费	经营性往来
	北京市海淀区国有资产投资集团有限公司	持有公司 5%以上股份股东的控股股东	应收账款	0.00	1.44	0.00	1.44	0.00	技术服务	经营性往来
	七台河隆鹏甲醇有限责任公司	同一实际控制人控制的企业	应收账款	86.66	0.00	0.00	0.00	86.66	货款	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	北京三聚能源净化工程有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	6,287.59	30.60	305.83	150.16	6,473.86	流动资金周转
大庆三聚能源净化有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	23,522.85	1,020.62	904.95	3,557.31	21,891.11	流动资金周转	非经营性往来
河北华辰石油化工有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	32,876.79	68.61	1,276.09	0.00	34,221.49	流动资金周转	非经营性往来
三聚环保(香港)有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	4,637.89	0.00	0.06	0.31	4,637.64	流动资金周转	非经营性往来
四川鑫达新能源科技有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	84,946.10	1,792.03	3,746.88	20.49	90,464.52	流动资金周转	非经营性往来
武汉金中工程技术有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	10.53	0.00	10.53	0.00	流动资金周转	非经营性往来
山东三聚生物能源有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	81,221.39	39,525.05	3,839.08	26,798.00	97,787.52	流动资金周转	非经营性往来
沈阳三聚凯特催化剂有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	961.88	142.51	23.38	1,109.87	17.90	流动资金周转	非经营性往来
苏州恒升新材料有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	19.33	0.00	19.33	0.00	流动资金周转	非经营性往来
海南环宇新能源有限公司		控股子公司及其控制的法人	其他应收款	22,964.79	3,210.06	1,286.83	31.15	27,430.53	流动资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业				0.00	0.00	0.00	0.00			
<b>总计</b>				<b>258,426.65</b>	<b>48,331.94</b>	<b>11,383.10</b>	<b>32,821.57</b>	<b>285,320.12</b>		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：