
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[2025]00000770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 2024 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 2024 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[2025]00000770 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）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 22 日签发了德皓审字[2025]00001005 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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：

段奇

中国·北京

中国注册会计师：

高晓普

二〇二五年四月二十二日

2024 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	2024 年期初占 用资金余额	2024 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024 年度占用资金 的利息（如有）	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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
										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										
其他关联方及附属企业										非经营性占用
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	2024 年期初往 来资金余额	2024 年度往来累计发生 金额（不含利息）	2024 年度往来资金 的利息（如有）	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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股 份有限公司	同一实际控制人控 制的企业	其他应收款	2.00				2.00	保证金	经营性往来
	黑龙江省龙油石油化工股 份有限公司	同一实际控制人控 制的企业	应收账款	788.26				788.26	货款	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	预付款项	109.08		6.61		115.69	房租	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		2.55	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	预付款项			105.68		105.68	物业费	经营性往来

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	2024 年期初往 来资金余额	2024 年度往来累计发生 金额（不含利息）	2024 年度往来资金 的利息（如有）	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	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				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	预付款项		1,012.36		1,012.36	0.00	房租	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		34.63		34.63		房租	经营性往来
	七台河勃盛清洁能源有限 公司	同一实际控制人控 制的企业	应收账款		56.00		28.00	28.00	提供技术服务	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				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	4,444.99	1,875.50	306.19	339.09	6,287.59	流动资金周转	非经营性往来
	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	22,634.30	12,691.40	1,196.53	12,999.38	23,522.85	流动资金周转	非经营性往来
	河北华晨石油化工有限公 司	控股子公司及其控 制的法人	其他应收款	31,265.97	103.35	1,507.88	0.41	32,876.79	流动资金周转	非经营性往来
	内蒙古三聚家景新能源有 限公司	控股子公司及其控 制的法人	其他应收款	0.00	3.39	0.00	3.39		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	33,505.95	0.00	1,132.55	30,000.61	4,637.89	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	79,196.55	1,408.00	4,341.56	0.00	84,946.10	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	7,064.89	2,980.00	157.27	10,202.16		流动资金周转	非经营性往来

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	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	53,923.26	42,520.21	2,686.47	17,908.55	81,221.39	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	1,915.67	10,223.83	187.90	11,365.52	961.88	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	19.58	23.51	0.00	43.09		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	3,377.63	18,947.09	972.95	332.88	22,964.79	流动资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	鹤壁华石联合能源科技有限公司	过去十二个月内为公司合作经营方（期末不存在关联关系）	应收账款	2,611.34	23.80		2,635.14		主要为销售商品款，截至 2024 年 12 月 31 日，鹤壁华石联合能源科技有限公司不再是关联方	经营性往来
	内蒙古美方煤焦化有限公司	过去十二个月内公司高管担任其董事（期末不存在关联关系）	应收账款		2,125.38		2,125.38		主要为销售商品、提供技术服务，截至 2024 年 12 月 31 日，内蒙古美方煤焦化有限公司不再是关联方	经营性往来
	内蒙古美方煤焦化有限公司	过去十二个月内公司高管担任其董事（期末不存在关联关系）	其他应收款	19,724.67		712.90	20,437.57		流动资金周转，报告期内已经全部偿还，截至 2024 年 12 月 31 日，内蒙古美方煤焦化有限公司不再是关联方	非经营性往来
总计				260,770.68	94,143.29	13,202.20	109,689.53	258,426.65		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：