申能股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告 上会师报字(2023)第 5360 号

上会会计师事务所(特殊普通合伙)中国 上海



上令令计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

申能股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告

上会师报字(2023)第 5360 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")2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 26 日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为:上会师报字(2023)第 3170 号)。

根据中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第 8 号一上市公司资金往来、对外担保的监管要求》,申能股份编制了后附的"申能股份有限公司 2022 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、合法及完整是"申能股份"管理当局的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



上令令计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为,后附汇总表所载资料与"申能股份"2022 年度已审的会计报表及相 关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解 2022 年度"申能股份"的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。

本专项报告仅供"申能股份"向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券 交易所报送年报披露之用,不得用作其他目的。

附件: 申能股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表

上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

上会 分计师事务所 特殊普通合伙)

中国 上海

中国注册会计师

金山

金会中国注册山师册

中国注册会计师

好云张翠师斯

二〇二三年四月二十六日

附件:

申能股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	
7	

現実施売金機の	THE PARTY OF THE P										
公本及其際階級金 本格 1 日本 <	非经营性资金货币	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	2022年期初 占用资金余额	2022年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2022年度占用资金 的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小計 小計 本計 本のより とおけ 本記をは来方名称 生活力与上で心可 (大き英奏会往来) 2022年期初 (大き其務間を企業) 2022年期初 (大き有意) 2022年度報 (大き有意) 2022年度報 (大き有 (大き方面) 2022年度報 (大き方面) 2022年度報	现大股东及其附属企业										
小計 (本東大方島) 上市公司條算 2.市公司條算 2.1元公司條據 2.1元公司條算 2.1元公司條款 2.1元公司修款 2.1元公司修款 2.1元公司修 2.1元公司修 2.1元公司 2.1元	小计										
心計 (大変強金化来) (本来方与上市公司 様質 上市公司 様質 (本来方与上市公司 様質 (本来)のよりに対します。 (本本)のよりに対しています。 (本来)のよりに対しています。 (本来)のよりに対しています。 (本来)のよりによったいます。 (本来)のよりによった	前大股东及其附属企业										
島計 施会往来方名務 住地方与上市公司 上市公司場別 2022年度往本層 的利息(加利) 所見(加利) 所別を企業額 往来形面原因 上地館が有限公司 建設配本売割的法人 市の中井利目 日本文金金銀 1724金額 日本文金金銀 日本文金金銀 日本文金金銀 日本文金金銀 日本文金金銀 日本文金金の報 日本公司 日本公司 日本公司 日本公司 日本公司 日本公司 日本公司 日本公司 日本の名	小计										
/支援資金往来 企業政務金往来 住来方与上市公司 上市金額 加22年期初 加22年期初 加22年期初 加22年期初 加22年期初 加22年期初 125年金額 2022年度標本 2022年度報告 2022年度報告 2022年度報 202	总计										
未後地信限公司 注股股本控制的法人 应收帐款 49,171.75 191,535.90 181,373.15 59,324.50 贷款 本及其附屬企业 上海地信都服务有限公司 控股股本控制的法人 应收帐款 14.26 34.40 46.58 2.08 投款 本及其附屬企业 上海地信用股公司 控股股本控制的法人 预付账款 3,509.80 2,718.29 5,201.65 1,026.44 環境現現息 本方司及其附屬企业 上海中能脆贫租赁有限公司 建股股本控制的法人 其他应收款 32.08 2,718.29 5,201.65 1,026.44 環境現電 小寸<	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	2022年期初 往来资金余额	2022年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2022年度往来资金 的利息(如有)		2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
本庭股股本控制的法人 市職性可模型 下及其附屬企业 中能集面積券有限公司 上海維气有限公司 上海維管有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離逐程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負有限公司 上海中能離透程負用公司 上海中能離透程負用公司 上海中能離透程負用公司 上海中能離透程負用公司 上海中能離透程負用公司 上海中能離透程負用公司 上海中能量度有限公司 上海中能離透程負用公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海中能量度有限公司 上海市 上海中能量度有限公司 上海市 上海市 上海市 上海市 上海市 上海市 上海市 上海市		上海燃气有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	49,171.75	191,525.90		181,373.15	59,324.50	货票	经营性往来
本及其附屬企业 主機燃气(集团) 有限公司 控股股本控制的法人 应收账款 14.26 34.40 46.58 2.08 货款 上海燃气有限公司 200,250.04 320,756.03 320,756.03 320,250.04 5,235.99 贷款 日海燃气有限公司 200,250.04 320,250.04 320,250.04 5,206.05 1,026.44 票据股级 日海中能能資程有限公司 200,000 27.18.29 55.26 1,026.44 票据股级 上海中能能資租有限公司 200,000 32.16 18.91 13.25 交易保证金 小村 200,000 520,225.31 508,010.33 65,821.03 20,800.00 成力支貨附属企业 200,000 520,225.31 508,010.33 65,821.03 大売日 200,000 520,225.31 508,010.33 65,821.03 大売 200,000 520,225.31 508,010.33 65,821.03		上海申能能源服务有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		135.43			135.43	货款	经营性往来
本及其附属企业 主機燃气有限公司 建股股本控制的法人 預付账款 325,756.03 320,520.04 5,235.99 货款 上海申瞻瞻回瞻歌友展有限公司 建股股本控制的法人 現付账款 3,509.80 2,718.29 5,201.65 1,026.44 票据贴现息 上海中能瞻迎修城及有限公司 控股股本控制的法人 其他应收款 32.16 55.26 83.34 押金 小計 上海中龍廳簽租赁有限公司 控股股本控制的法人 长期应收款 850.00 850.00 850.00 開發租赁保证金 小計 公司支持附属企业 公司支持附属企业 13.26 520,225.31 508,010.33 65,821.03 開發租赁保证金 总计 公司支持附属企业 13.26 23,606.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 第5,506.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 第5,506.05 520,225.31 24,11 第5,506.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 第5,506.05 520,225.31 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 25,11 2		上海燃气(集团)有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	14.26	34.40		46.58	2.08	货款	经营性往来
小大人所開企业 上海中能能创能源发展有限公司 控股股末控制的法人 其他应收款 現4000 第3.59 3,590.80 2,718.29 5,201.65 1,026.44 票捐報现息 票3.34 有金 上海中能能创能源发展有限公司 控股股末控制的法人 上海中能融资租赁有限公司 其他应收款 32.16 53.60 850.00 83.34 押金 小计 分子公司及其附属企业 总计 上海中能融资租赁有限公司 控股股末控制的法人 技力及其附属企业 大期应收款 53,606.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 開资租赁保证金 股方及其附属企业 方 公		上海燃气有限公司	控股股东控制的法人	预付账款		325,756.03		320,520.04	5,235.99	货款	经营性往来
上海中能館登租赁有限公司 控股股东控制的法人 其他应收款 28.08 55.26 83.34 押金 上海人联集团有限公司 控股股东控制的法人 其他应收款 32.16 18.91 13.25 交易保证金 小计 小計 大原股东控制的法人 长期应收款 850.00 520,225.31 508,010.33 65,821.03 棚資租赁保证金 5安司及其附屬企业 公計 (2.25.25.31) (2.25.25.31) (2.25.25.31) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) (2.25.21.03) <td< td=""><td>万成东及共阿周企业</td><td>申能集团财务有限公司</td><td>控股股东控制的法人</td><td>预付账款</td><td>3,509.80</td><td>2,718.29</td><td></td><td>5,201.65</td><td>1,026.44</td><td>票据贴现息</td><td>经营性往来</td></td<>	万成东及共阿周 企业	申能集团财务有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	3,509.80	2,718.29		5,201.65	1,026.44	票据贴现息	经营性往来
小计 上海中能融资租赁用限公司 控股股本控制的法人 其他应收款 32.16 18.91 13.25 交易保证金 小计 15年申能融资租赁用限公司 控股股本控制的法人 长期应收款 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 850.00 <		上海申能能创能源发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	28.08	55.26			83.34	押金	经营性往来
小计 上海申能融资租赁有限公司 控股股本控制的法人 长期应收募 850.00 850.00 850.00 融资租赁保证金 9子公司及其附属企业 53,606.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 融资租赁保证金 联方及其附属企业 高寸 53,606.05 520,225.31 508,010.33 65,821.03 高寸 高寸 高寸 高寸 高寸 高寸		上海久联集团有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	32.16			18.91	13.25	交易保证金	经营性往来
小計 与子公司及其附属企业 53,606.05 520,225.31 508,010.33 共联自然人 政方及其附属企业 第 53,606.05 520,225.31 508,010.33 总计 第 53,606.05 520,225.31 508,010.33 人 外 別 第 64		上海申能融资租赁有限公司	控股股东控制的法人	长期应收款	850.00			850.00		融资租赁保证金	经营性往来
5年公司及其附屬企业 (2) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4)	小计				53,606.05	520,225.31		508,010.33	65,821.03		
映方及其附属企业 总计 53,606.05 520,225.31 508,010.33 人 いかい 十 心 主管会计工作负责人: 108,010.33	节公司的子公司及其附属企业										
	关联自然人										
总计 ま3,606.05 520,225.31 508,010.33 とグルル・ ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	其他关联方及其附属企业										96
よりないい 十一ル	总计				53,606.05	520,225.31			65,821.03		
	r	*+		主管会计工作负责	٨: ٨				会计机构负责人。	子が	米

主管会计工作负责人: