

关于无锡华光锅炉股份有限公司 2017 年度非经营
性资金占用及其他关联方往来情况的专项说明

天衡专字（2018）00543 号



0000201804007025
报告文号：天衡专字[2018]00543号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于无锡华光锅炉股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联方往来的专项说明

天衡专字（2018）00543 号

无锡华光锅炉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了无锡华光锅炉股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2017 年度合并利润表和利润表，合并现金流量表和现金流量表及合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2018）00996 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的上市公司 2017 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2018 年 4 月 18 日

中国注册会计师：

顾春华



中国注册会计师：

陶恩尧



附件

上市公司2017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：无锡华光节能环保股份有限公司		单位：人民币元										
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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来资金发生金额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度计提减值准备金额	2017年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质		
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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来资金发生金额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度计提减值准备金额	2017年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质		
现大股东及其附属企业	无锡华光节能环保股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
小计												
前大股东及其附属企业	无锡华光节能环保股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来资金发生金额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度计提减值准备金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	预付款项	3,354.72	8,671.33	-	12,036.05	-	采购煤炭	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	4.38	21.45	-	18.85	6.97	蒸汽销售	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	680.13	463.89	-	1,153.02	-	工程承包	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	16.96	2,677.89	-	2,662.29	69.55	煤炭、工程承包	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	47.21	366.53	-	143.11	230.63	电站工程服务	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	1,158.70	12,392.01	-	12,041.83	1,508.88	电站工程服务	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	2,910.50	-	-	1,067.33	1,823.17	电站工程服务	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	195.42	27.90	-	223.32	-	电站工程服务	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	3,019.33	224.16	-	3,294.09	-	电站工程服务	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	母公司控制的公司	应收账款	52.59	257.25	-	309.84	-	蒸汽销售	经营性往来		
小计				11,459.54	25,102.42	-	32,922.74	3,639.21	蒸汽销售	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	联营企业	应收账款	31.87	502.53	-	498.10	36.00	蒸汽销售	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	联营企业	应收账款	581.00	13.50	-	594.50	-	设计费	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	联营企业	应收账款	-	38.00	-	35.00	3.00	热务、设计费	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	2,374.82	-	306.77	2,067.66	往来款	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	联营企业	其他应收款	185.72	-	-	-	185.72	往来款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	合营企业控制的公司	应收账款	11.10	179.60	-	171.70	18.99	备件	经营性往来		
小计				810.30	3,107.45	-	1,606.37	2,311.37	备件	经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	2,000.00	65.22	62.59	2,002.63	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	18,000.00	586.95	565.45	18,021.50	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	5,000.00	-	-	5,000.00	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	2,200.00	3,000.00	134.09	4,332.76	1,001.33	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	14,000.00	312.95	1,295.87	13,017.08	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	7,000.00	21,000.00	457.95	15,410.73	13,017.22	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	29,000.00	24.42	-	29,024.42	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	-	8,000.00	175.95	164.65	8,011.30	委托贷款	非经营性往来		
	无锡华光节能环保股份有限公司	子公司	其他流动资产/应收账款	9,200.00	100,000.00	1,757.53	21,862.05	89,095.47	委托贷款	非经营性往来		
小计				21,409.83	128,209.86	1,757.53	56,391.16	95,046.06	-	-		
总计				-	-	-	-	-	-	-		

公司法定代表人： 财务总监： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

编号 320100000201801260078



请于每年1月1日至6月30日上网申报上一年度工商年报，逾期未报将被标记为经营异常状态或列入经营异常名录并向社会公示，年报网址见营业执照左下方。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室
执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平 陈惠珍
成立日期 2013年11月04日
合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日
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。（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）



00069601

