

关于宁波热电股份有限公司 2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

天衡专字（2019）00047 号



0000201902000022  
报告文号：天衡专字[2019]00047号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

**关于宁波热电股份有限公司 2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

天衡专字（2019）00047 号

宁波热电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宁波热电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2018 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（2019）00061 号无保留意见的审计报告。

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），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司定期报告工作备忘录（2011 年年度报告）第三号上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，贵公司编制了后附的上市公司 2018 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 2018 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 2018 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）



2019 年 2 月 19 日

中国注册会计师：

胡学文



中国注册会计师：

林茜



附件

上市公司2018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：人民币万元

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初占用资金余额 | 2018年度占用累计发生金额(不含利息) | 2018年度占用资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------------|-----------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 小计             |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 前大股东及其附属企业     |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 小计             |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 总计             |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初占用资金余额 | 2018年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018年度往来资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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      | 宁波开发投资集团有限公司(注1)            | 母公司         | 应收账款        | 79.59         | 749.32               |                   | 754.72         | 74.19         | 资产托管费  | 经营性往来  |
|                | 宁波鄞州大宁观利时尚餐饮有限公司            | 同受一方控制      | 其他应收款       |               | 42.74                |                   | 39.68          | 3.06          | 员工工作餐  | 经营性往来  |
|                | 宁波市热力有限公司                   | 同受一方控制      | 其他应收款       |               | 4.29                 |                   |                | 4.29          | 工程质保金  | 经营性往来  |
|                | 宁波科丰燃气热电有限公司                | 同受一方控制      | 其他应收款       |               | 2.34                 |                   |                | 2.34          | 工程质保金  | 经营性往来  |
|                | 宁波百思乐斯贸易有限公司                | 子公司         | 其他应收款       | 26,662.83     | 126,250.00           | 702.75            | 149,854.02     | 3,761.56      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 宁波北仑热力有限公司                  | 子公司         | 其他应收款       |               | 1,000.00             |                   | 1,000.00       | -             | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 金华宁能热电有限公司                  | 子公司         | 其他应收款       | 31,591.33     | 3,457.25             | 1,393.02          |                | 36,441.60     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 宁波宁电投资发展有限公司                | 子公司         | 其他应收款       | 26,883.20     | 59,200.00            | 1,662.89          | 48,456.09      | 39,290.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 宁波光耀热电有限公司                  | 子公司         | 其他应收款       | 4,163.25      |                      |                   |                | 4,163.25      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 蚌埠宁能热电有限公司                  | 子公司         | 其他应收款       |               | 4,075.00             |                   |                | 4,075.00      | 资金往来   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 丰城宁能生物质发电有限公司               | 子公司         | 其他应收款       |               | 3,930.00             |                   |                | 3,930.00      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 常德津市宁能热电有限公司                | 子公司         | 其他应收款       |               | 3,299.45             |                   |                | 3,299.45      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 宁波北仑热力有限公司与宁波光耀热电有限公司委托贷款   | 子公司         | 其他流动资产      | 2,000.00      |                      |                   |                | 2,000.00      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 宁波北仑热力有限公司与宁波金通融资租赁有限公司委托贷款 | 子公司         | 其他流动资产      | 3,006.38      | 8,000.00             | 286.56            | 5,288.70       | 8,004.44      | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                | 总计                          |             |             | 96,386.78     | 210,010.40           | 4,045.23          | 205,393.21     | 105,049.19    |        |        |
| 关联自然人          |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 总计             |                             |             |             |               |                      |                   |                |               |        |        |

注1：2017年5月25日，公司与宁波开发投资集团有限公司签订《委托管理运营服务协议》，宁波开发投资集团有限公司和宁波能源集团有限公司及其子公司的日常运营，委托管理期限自2017年5月25日至2019年5月24日，管理费每年800万元。

公司法定代表人：顾剑波

主管会计工作负责人：夏雪玲

会计机构负责人：蒋海英








编号 320100000201901040056



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  
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）



00077712



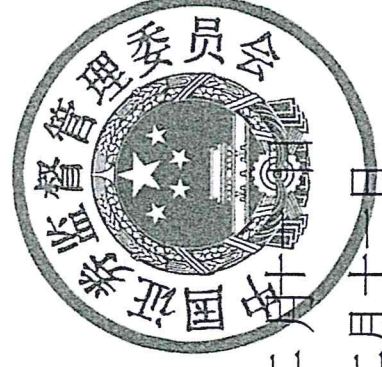
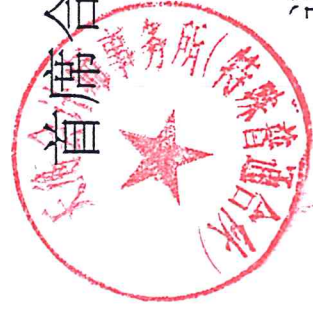


证书序号：000445

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余瑞玉



证书号：40 发证时间：二〇一九年十二月十一日  
证书有效期至：二〇一九年十二月十一日



证书序号: NO.010731

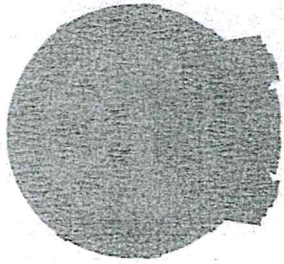
# 说明

- 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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

二〇一一年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28







姓名 Full name 胡学文  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1968-08-12  
 工作单位 Working unit 江苏天衡会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 342701680812041

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
 This certificate is valid  
 this renewal.



胡学文(340900450006)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



胡学文(340900450006)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



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.



胡学文(340900450006)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会



胡学文(340900450006)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d



姓名 林茜  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1976-12-18  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 320122197612180023  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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.



林茜(320000050015)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

林茜(320000050015)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

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.

年 月 日  
 Year Month Day