

Now, for tomorrow



华电能源股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项  
说明  
天职业字[2019] 17204 号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——1

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019] 17204 号

华电能源股份有限公司董事会：

我们审计了华电能源股份有限公司（以下简称“华电能源”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2018年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，华电能源编制了后附的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”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是华电能源管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，华电能源汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解华电能源2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 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联关系	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	无									不适用
小计										
前大股东及其附属企业	无									不适用
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联关系	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	安徽华电芜湖发电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	9.85			9.85		确认收入	经营性资金往来
	北京华电北燃能源有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	928.37	437.76		712.07	654.06	确认收入	经营性资金往来
	丹东金山热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	3,068.92			853.88	2,215.04	确认收入	经营性资金往来
	贵州大方发电有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	2.00				2.00	质保金	经营性资金往来
	贵州大方发电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	136.64	2,960.36		1,431.40	1,665.60	确认收入	经营性资金往来
	杭州华电能源工程有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	34.41			17.20	17.21	确认收入	经营性资金往来
	河北华电石家庄热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	174.00				174.00	确认收入	经营性资金往来



编制单位：华电能源股份有限公司

# 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：华电能源股份有限公司

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	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	黑龙江龙电物业管理有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	0.50				0.50	保证金	经营性资金往来
	湖北华电襄阳发电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	237.20			118.60	118.60	确认收入	经营性资金往来
	华电国际电力股份有限公司朔州热电分公司	实际控制人之子公司	应收账款	3,937.00			1,450.00	2,487.00	确认收入	经营性资金往来
	华电莱州发电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	518.83			345.98	172.85	确认收入	经营性资金往来
	华电内蒙古能源有限公司包头发电分公司	实际控制人之子公司	应收账款	67.71			25.00	42.71	确认收入	经营性资金往来
	华电章丘发电有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	1.00			1.00		质保金	经营性资金往来
	华电招标有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	172.54		4.20	90.00	86.74	保证金	经营性资金往来
	桦川协联生物质能热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	202.42		285.90	100.00	388.32	确认收入	经营性资金往来
	桦川协联生物质能热电有限公司热电厂分公司	实际控制人之子公司	应收账款	634.98		4.60	120.00	519.58	确认收入	经营性资金往来

# 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

编制单位：	往来方与上市公司的关联关系	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	实际控制人之子公司	应收账款	15.98				15.98	确认收入	经营性资金往来
华电能源股份有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	2,019.11			172.23	1,846.88	确认收入	经营性资金往来
桓仁金山热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	2,047.46			300.00	1,747.46	确认收入	经营性资金往来
辽宁华电铁岭发电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	553.50			20.00	533.50	确认收入	经营性资金往来
内蒙古华伊卓资热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款		1,134.00		540.20	593.80	确认收入	经营性资金往来
攀枝花三维发电有限责任公司	实际控制人之子公司	应收账款	142.17				142.17	确认收入	经营性资金往来
青海华电大通发电有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	2.00				2.00	质保金	经营性资金往来
陕西华电杨凌热电有限公司供热分公司	实际控制人之子公司	应收账款	512.99	253.29		513.84	252.44	确认收入	经营性资金往来
陕西华电磊池发电有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	2.00			2.00		质保金	经营性资金往来
陕西华电磊池发电有限公司	实际控制人之子公司	其他应收款	1,390.59	8.00		733.99	664.60	确认收入	经营性资金往来
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	实际控制人之子公司	应收账款							
陕西华电榆横煤电有限责任公司榆横发电厂	实际控制人之子公司	应收账款							
大股东及其附属企业									



# 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

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 年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来									
上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	实际控制人之子公司	其他应收款	10.00				10.00	质保金	经营性资金往来
上海华电电力发展有限公司望亭发电分公司	实际控制人之子公司	应收账款	68.50			68.50		确认收入	经营性资金往来
韶关市坪石发电厂有限公司 (B 厂)	实际控制人之子公司	应收账款	1,354.27			715.67	638.60	确认收入	经营性资金往来
石家庄华电供热集团有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	398.80	98.40			497.20	确认收入	经营性资金往来
天津华电福源热电有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	4.50				4.50	确认收入	经营性资金往来
新疆华电喀什热电有限责任公司	实际控制人之子公司	应收账款	885.00			100.00	785.00	确认收入	经营性资金往来
中国华电科工集团有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	1,213.20	56.80		561.00	709.00	确认收入	经营性资金往来
包头东华热电有限公司供热分公司	实际控制人之子公司	应收账款	4,064.34	247.52		550.00	3,761.86	确认收入	经营性资金往来
大股东及其附属企业									



编制单位：华电能源股份有限公司

# 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：华电能源股份有限公司

单位：人民币万元

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	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	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	黑龙江富达投资有限公司	控股子公司	其他应收款	16,785.60			16,785.60		借款	非经营性资金往来
总计				41,596.38	5,490.83		26,338.01	20,749.20		

法定代表人：

*(Signature)*

主管会计工作的负责人：

*(Signature)*

会计机构负责人：

*(Signature)*





# 营业执照

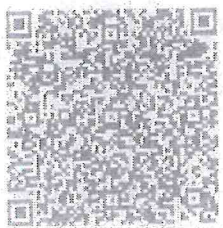
(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人	邱靖之
成立日期	2012年03月05日
合伙期限	2012年03月05日至 长期

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 致  
与原件核对(1)

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;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



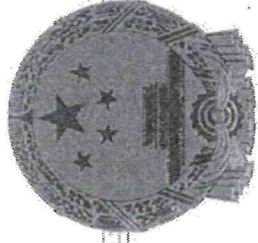
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

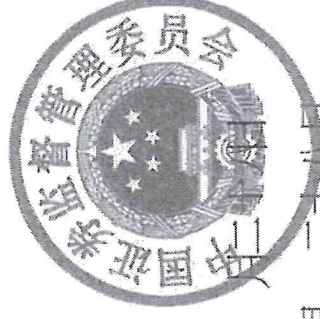
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

与原件核对一致

邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

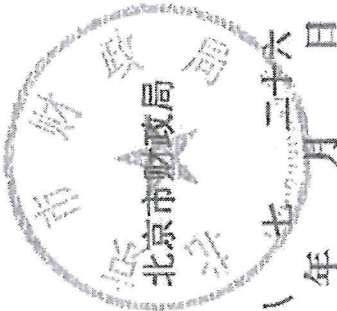
证书有效期至:

二〇一〇年五月二十六日

证书序号: 0000175

### 说明

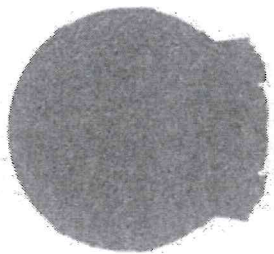
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

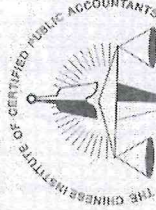
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(印)



中國註冊會計師協會

Full name 邱博之  
Sex 男  
Date of Birth 1979-09-15  
Working unit 天職國際會計師事務所有限公司  
Identify card No. 湖南分所 400103197909150051



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.

證書號碼  
No. of Certificate: 400100100028  
註冊會計師姓名  
Accountant Name: 謝海濱  
天職國際會計師事務所  
Date of Issuance: 2008年6月16日



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



證書號碼  
No. of Certificate: 400100100028

年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.

天職國際會計師事務所(特殊普通合伙)  
與原件核對一致  
(1)

注冊會計師工作單位變更事項登記  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意調出  
Agree to leave the membership  
天職國際會計師事務所  
2012年7月3日

同意調入  
Agree to join the membership  
天職國際會計師事務所  
2012年7月3日

注冊會計師工作單位變更事項登記  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意調出  
Agree to leave the membership  
天職國際會計師事務所  
2011年8月18日

同意調入  
Agree to join the membership  
天職國際會計師事務所  
2011年9月2日

年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



年度驗證登記  
Annual Renewal Registration

本證書有效期限為一年，續費實效一年。  
This certificate is valid for another year after this one year.



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.



2012年2月9日

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.



2013年7月14日



验证码: 110002400291  
注册编号: 110002400291

110002400291

北京德盛会计师事务所

注册编号: 110002400291

注册日期: 2012年7月14日

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.



2017年7月14日

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.



2017年7月14日

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.



2016年7月13日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree to be transferred from



同意调入  
Agree to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

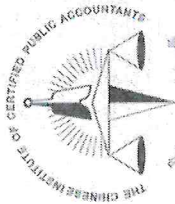
同意调出  
Agree to be transferred from



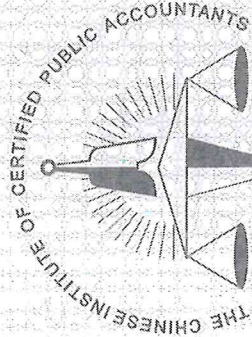
同意调入  
Agree to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1) 年 月 日  
姓名: 符志斌  
性别: 男  
出生日期: 1985-03-03  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
身份证号: 130423198503034537



姓名: 符志斌  
性别: 男  
出生日期: 1985-03-03  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
身份证号: 130423198503034537



中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)

姓名	卵建强
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-04-04
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通)
Working unit	
身份证号码	220524199004041572
Identity card No.	



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration



继续有效一年。  
another year after

姓名: 卵建强  
证书编号: 110101505269

证书编号: 110101505269  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 16 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼  
T+86-10-88827799 | F+86-10-88018737  
tzcpa@tzcpa.com

[www.tzcpa.com](http://www.tzcpa.com)



免责声明

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)是Baker Tilly International Ltd. 全球会计网络在中国的成员所, Baker Tilly International Ltd.网络内成员所均为独立的法律实体,天职国际是各成员所运作的统一中文品牌。