

关于河北建投能源投资股份有限公司  
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：河北建投能源投资股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于河北建投能源投资股份有限公司关联方  
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**

利安达专字[2019]第 2038 号

河北建投能源投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北建投能源投资股份有限公司（以下简称“建投能源公司”）2018年12月31日合并及公司的资产负债表，2018年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《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”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是建投能源公司管理层的责任，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守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计建投能源公司2018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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解建投能源公司2018年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供建投能源公司2018年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



(项目合伙人)

中国注册会计师：



二〇一九年三月十五日



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

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年初占用资金余额		2018年度发生额		2018年度占用资金的利息(如有)		2018年末占用资金余额		占用形成原因		占用性质	
		资金占用方名称		关联关系		会计科目		资金余额		发生额		利息		余额		往来形成原因		往来性质	
		资金往来方名称		关联关系		会计科目		资金余额		发生额		利息		余额		往来形成原因		往来性质	
金额单位：人民币万元																			
大股东及其附属企业		秦皇岛秦热发电有限责任公司	控股股东	应收账款	80.00	80.00	0.00	0.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	服务费	经营性往来		
		河北建设投资集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	165.00	165.00		165.00	185.00						165.00	托管费	经营性往来		
		河北建设投资集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	26.31	26.31		26.31	29.37						26.31	租房押金	经营性往来		
		建投通泰投资有限公司	控股股东子公司	其他应收款	7.92	7.92		7.92	6.03						0.00	代扣代缴	经营性往来		
		河北建投城恒建设开发有限公司	控股股东子公司	其他应收款	8.04	8.04		8.04	0.18						2.01	管理费	经营性往来		
		河北建投国融能源服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	10.00	10.00		10.00	0.18						0.00	服务费	经营性往来		
		河北建投国融能源服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	29.53	29.53		29.53	19.36						10.00	保证金	经营性往来		
		周安建投置地房地产开发有限公司(酒店)	控股股东子公司	其他应收款											10.17	管理费	经营性往来		
上市公司及其附属企业																			
关联自然人及其控制的法人																			
其他关联方及其附属企业																			
		河北衡水发电有限责任公司	本公司联营企业	应收股利	6,504.73	2,128.35		6,504.73	8,633.08					0.00	0.00	股利	经营性往来		
		国电河北龙山发电有限责任公司	本公司联营企业	应收股利	9,934.79	511.00		9,934.79	9,934.79					511.00	511.00	股利	经营性往来		
		国电承德热电有限公司	本公司联营企业	应收股利	1,756.32	830.83		1,756.32	1,756.32					0.00	0.00	股利	经营性往来		
		承德龙源热力有限责任公司	本公司联营企业	应收股利	416.42			416.42	1,247.25					0.00	0.00	股利	经营性往来		
		国电河北龙山发电有限责任公司	本公司联营企业	其他应收款	20.00			20.00	20.00					0.00	0.00	保证金	经营性往来		
		河北建投龙源新能源科技有限公司	本公司联营企业	应收账款		150.00								150.00	150.00	技术服务费	经营性往来		
		承德龙源热力有限责任公司	本公司联营企业	应收账款		6,119.68								6,119.68	2,495.91	热费	经营性往来		
		河北衡水发电有限责任公司	本公司联营企业	应收账款		717.73								717.73	480.41	燃料款	经营性往来		
		河北衡水发电有限责任公司	本公司联营企业	应收账款		81.76								465.15	0.00	电费	经营性往来		
		河北衡水发电有限责任公司	本公司联营企业	应收账款		19,056.97								11,223.23	3,850.82		经营性往来		
总计																			

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]



编号: 105400775



# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 19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。

企业信用信息公示系统网址: [qyxy.baic.gov.cn](http://qyxy.baic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制





证书序号: 000111

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



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

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日

证书序号 0000109

### 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



二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人：黄锦辉  
 主任会计师：黄锦辉  
 经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11000154  
 批准执业文号：京财会许可[2013]0061号  
 批准执业日期：2013年10月11日





姓名: 曹志杰  
 Full name: Cao Zhijie  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1968-02-02  
 Date of birth: 1968-02-02  
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: Zhonglei Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 130105680202093  
 Identity card No.: 130105680202093



年度检验登记



继续有效一年  
 for another year after

证书编号: 130000190390  
 No. of Certificate: 130000190390

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hebei Province Institute of CPAs

发证日期: 1995年6月22日  
 Date of Issuance: 1995 y. 6 m. 22 d





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.



8

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.



9



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 the holder to be transferred from

申万宏源  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

10

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 the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

11





姓名 王海英  
 Full name 王海英  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1981-07-01  
 Date of birth 1981-07-01  
 工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司河北分  
 Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司河北分  
 身份证号码 132530198107010624  
 Identity card No. 132530198107010624



年度检验登记  
 Annual Registration



继续有效一年  
 or another year after

证书编号: 110001693692  
 No. of Certificate 110001693692

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 河北省注册会计师协会

发证日期: 2010 年 4 月 29 日  
 Date of Issuance 2010 /y /m /d





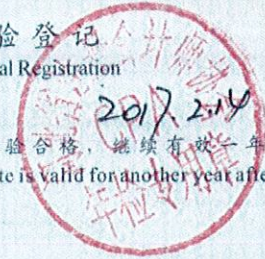
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.



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 the holder to be transferred from

中磊 调出 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

创富达 调入 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

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 the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d