



Grant Thornton
致同

关于中能电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所
骑缝

致同会计师事务所
骑缝专

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于中能电气股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中能电气股份有限公司 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 1

事务所
专用

1
1

关于中能电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 351ZA0028 号

中能电气股份有限公司全体股东：

我们接受中能电气股份有限公司（以下简称“中能电气公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中能电气公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 351ZA0047 号无保留意见审计报告。

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）的要求，中能电气公司编制了本专项说明所附的中能电气股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中能电气公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中能电气公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中能电气公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度中能电气公司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。

本专项说明仅供中能电气公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月十日

中能电气股份有限公司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：中能电气股份有限公司

单位：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	福建中能发展有限公司	受同一方控制	其他应收款		6,560.23		3,936.14	2,624.09	资产转让	非经营性占用(注1)
小计					6,560.23		3,936.14	2,624.09		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					6,560.23	-	3,936.14	2,624.09		
其他关联资金往来	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年期初往来资金余额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	福建中能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	25,274.10	47,763.02		51,580.85	21,456.28	代垫款	非经营性往来
	上海熠冠新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	12,025.79	6,445.98	930.52	10,613.70	8,788.59	代垫款	非经营性往来
	云谷能源管理(深圳)有限公司	全资子公司	其他应收款	3,901.89	295.80	258.17	3,800.00	655.86	代垫款	非经营性往来
	云谷电气(珠海)有限公司	全资子公司	其他应收款		500.00		500.00		代垫款	非经营性往来
	中能祥瑞电力工程有限公司	全资子公司	其他应收款		5,802.20	17.40	2,602.96	3,216.63	代垫款	非经营性往来
	福建中能祥瑞电力科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1.98		1.02	0.96	代垫款	非经营性往来
	中能国际控股有限公司	全资子公司	其他应收款	0.06				0.06	代垫款	非经营性往来
	中能双电(北京)科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	210.00			210.00		代垫款	非经营性往来
武汉市武昌电控设备有限公司	全资子公司	其他应收款	2,453.82	12,134.96	132.87	14,721.65		代垫款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	LITORAL SUL TRANSMISSORA DE ENERGIA LTDA	合营企业	其他应收款	2,142.38	228.09	123.41	440.15	2,053.72	借款	非经营性往来
总计				46,008.04	73,172.03	1,462.37	84,470.34	36,172.09		

注1: 该款项为关联方受让资产分期付款形成的其他应收款, 截至本报告批准日, 公司已全额收到该款项。

本表已于2019年4月10日获第四届董事会第二十三次会议批准。

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:

