

**关于中国电力建设股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

**关于中国电力建设股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明**

目 录

一、专项说明	1
二、汇总表	2-9
三、本所企业法人营业执照	10

关于中国电力建设股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运【2019】核字第90104号

中国电力建设股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师执业准则审计了中国电力建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018年12月31日公司及合并资产负债表及2018年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于2019年4月25日签发了中天运[2019]审字第90464号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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）的要求，贵公司编制了后附的《中国电力建设股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施2018年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：中国电力建设股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一九年四月二十五日



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘红卫
430300120001

中国注册会计师
刘军
110002043823



中国电力建设股份有限公司
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：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										
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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年年初 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	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	应收票据		9,828.38			9,828.38	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团成都电力金具有限公司	最终同一母公司控制	应收票据		20.00			20.00	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团湖北工程有限公司	最终同一母公司控制	应收票据		10.00			10.00	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	最终同一母公司控制	应收票据		510.00			510.00	提供施工劳务	经营性往来
	四川美姑河水电开发有限公司	最终同一母公司控制	应收股利	510.00	0.00		255.00	255.00	投资收益	经营性往来
	四川华能太平驿水电有限责任公司	联营企业	应收股利	4,814.05	4,851.46		4,808.99	4,856.52	投资收益	经营性往来
	云南水电十四局昆华建设有限公司	联营企业	应收股利	130.06	18.58		0.00	148.64	投资收益	经营性往来
	西安联能自动化工程有限责任公司	联营企业	应收股利	3.00	3.00		6.00	0.00	投资收益	经营性往来
	北京振冲工程股份有限公司	联营企业	应收股利	285.00			285.00	0.00	投资收益	经营性往来
	中国电力建设集团有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	968.77	15.32		285.32	698.77	提供施工劳务	经营性往来
	四川美姑河水电开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	9,555.32	7.71		6,571.41	2,991.62	提供施工劳务	经营性往来
	四川电力设计咨询有限责任公司	最终同一母公司控制	应收账款	364.37	25,000.00		144.37	25,220.00	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力建设有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	5,341.74			2,303.10	3,038.64	提供施工劳务	经营性往来
	山东电力建设第三工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	4,590.17	2,006.32		4,924.30	1,672.19	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力管道工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	2,718.30	9,392.88		6,486.07	5,625.11	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西装备有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	3,844.11	48.75		1,699.60	2,193.26	提供施工劳务	经营性往来
	湖北省电力装备有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	504.29			504.29		提供施工劳务	经营性往来
	上海电力建设有限责任公司	最终同一母公司控制	应收账款	7,848.78			4,775.11	3,073.67	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团贵州工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	152.83	171.19		128.23	195.79	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团青海省电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	426.16			426.16		提供施工劳务	经营性往来

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 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
	中国电建集团核电工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	50.00	880.22		190.00	740.22	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团武汉重工装备有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	88.01			50.00	38.01	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团湖北工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	114.86	4,952.39		2,234.77	2,832.48	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团上海能源装备有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	3,456.77	1,390.10			4,846.87	出售商品	经营性往来
	中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	477.86			477.86		提供施工劳务	经营性往来
	水电水利规划设计总院	最终同一母公司控制	应收账款	64.89	1,033.46		751.51	346.84	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团河北工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	21.00				21.00	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		23,458.18		20,475.45	2,982.73	提供施工劳务	经营性往来
	上海电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		4,521.61		2,537.66	1,983.95	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团成都电力金具有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		64.65			64.65	出售商品	经营性往来
	中国电建集团江西省水电工程局有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		707.26		702.54	4.72	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团河南工程有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		18.00		16.00	2.00	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西省电力建设有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		165.00		57.50	107.50	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建(德国)有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		16,049.89			16,049.89	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团湖北工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	6,774.60	15,511.30		13,809.99	8,475.91	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团河南工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	521.58			521.58		提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西省电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		8,086.77		7,536.79	549.98	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	9,918.72	2,542.21		526.64	11,934.29	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团上海能源装备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		599.36		24.30	575.06	提供施工劳务	经营性往来
	湖北省电力装备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		114.81			114.81	提供施工劳务	经营性往来

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 年年初 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
	中国电建集团重庆工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	5,000.00	6,310.17		9,491.45	1,818.72	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力管道工程有限公 司	最终同一母公司控制	预付账款	1,035.65	1,595.38		499.65	2,131.38	提供施工劳务	经营性往来
	河北电力装备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	390.25	5,139.87		4,836.55	693.57	提供施工劳务	经营性往来
	北京华科软科技有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	2,013.44	1,244.80		240.86	3,017.38	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团成都电力金具有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	18.36	36.72		55.08		提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西省水电工程局有限公 司	最终同一母公司控制	预付账款	489.00				489.00	提供施工劳务	经营性往来
	上海电力设计院有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	95.27			95.27		提供施工劳务	经营性往来
	上海电力建设有限责任公司	最终同一母公司控制	预付账款	1,906.89	23,094.58		1,906.89	23,094.58	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团吉林省电力勘测设计院有 限公司	最终同一母公司控制	预付账款	13.92				13.92	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团长春发电设备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	142.26	22.05		142.26	22.05	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建(德国)有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	26.07	440.87		26.07	440.87	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团武汉重工装备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	0.75	256.45		8.28	248.92	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团河南省电力勘测设计院有 限公司	最终同一母公司控制	预付账款		13,538.21		4,542.32	8,995.89	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团核电工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		180,952.05		21,921.84	159,030.21	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力建设有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		682.80		438.83	243.97	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团江西装备有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		205.30		196.35	8.95	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团贵州工程有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		14,608.90			14,608.90	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团山东电力建设有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	7.00	357.87		364.87		提供施工劳务	经营性往来
	水电水利规划设计总院	最终同一母公司控制	其他应收款	1,651.88	1,876.95		1,611.82	1,917.01	提供施工劳务	经营性往来
	中国电建集团湖北工程有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	3,241.63	4,350.45		195.48	7,396.60	提供施工劳务	经营性往来