

沈阳惠天热电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
2021 年度



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

关于沈阳惠天热电股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2022]号 2174 号

沈阳惠天热电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称惠天热电公司）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2022年4月25日签发了中准审字[2022]号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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，根据证监会公告[2017]16号修改）的要求，惠天热电公司编制了本专项说明所附的2021年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汇总表并确保其真实、合法及完整是惠天热电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计惠天热电公司2021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。除了对惠天热电公司实施2021年度财务报表审计中所执行的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。为了更好地理解惠天热电公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供惠天热电公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：沈阳惠天热电股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：韩峰

中国·北京

中国注册会计师：王淑玲

二〇二二年四月二十五日

主题词： 沈阳惠天热电股份有限公司 关联方资金占用 专项说明

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 100044 Tel: 010-88356126

2021 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：沈阳惠天热电股份有限公司

单位：人民币元

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	2021 年年初占用 资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资 金的利息（如有）	2021 年度偿还累发生金额	2021 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	上市公司核算的	2021 年年初占用	2021 年度占用累计发	2021 年度占用资	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	沈阳盛京能源发展集团有限 公司	实际控制人	预付账款	221,238.96			221,238.96		房租	经营性往来
			应收账款	790,994.64	110,024.49			901,019.13	设计费、工程	经营性往来
			其他应收款	1,169,951.88	83,432,107.99			1,169,951.88	83,432,107.99	购煤款合并
	沈阳城市公用集团建筑材料	实际控制人的子公司	应收账款	3,528,402.71				3,528,402.71	销售废料、炉渣	经营性往来
	沈阳城市公用集团煤炭有限 公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,832,663.00			1,832,663.00		炉灰款	经营性往来
			其他应收款	81,112,018.51			81,112,018.51		购煤款	经营性往来
	沈阳圣达热力供暖有限责任	实际控制人的子公司	应收账款	8,050,679.00	107,090,983.26		48,595,683.60	66,545,978.66	煤款、设计费	经营性往来
	沈阳沈东热电有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	18,000.00	68,000.00		68,000.00	18,000.00	设计费	经营性往来
	沈阳惠涌供热有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款	12,406,864.00	93,250,183.75		42,927,000.84	62,730,046.91	煤款、设计费	经营性往来
			其他应收款	9,612,000.00	14,418,000.00			24,030,000.00		托管费
沈阳惠盛供热有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款	12,600.00				12,600.00	设计费	经营性往来	
		其他应收款	10,000.00				10,000.00	押金	经营性往来	
小 计				118,765,412.70	298,369,299.49		199,956,556.79	217,178,155.40		
上市公司的子公司及其 附属企业	沈阳惠天棋盘山供热有限公	子公司	其他应收款	156,767,385.86	40,819,383.61			197,586,769.47	往来款	非经营性往来
	沈阳市第二热力供暖有限公	子公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
	秦皇岛惠天度假酒店有限公	子公司	其他应收款	33,176,047.41		913,095.56		34,089,142.97	往来款	非经营性往来
	沈阳惠天环保供热有限责任	子公司	其他应收款	25,392,766.35		1,889,348.15	10,000,000.00	17,282,114.50	借款	非经营性往来
	沈阳热力工业安装工程公司	子公司	其他应收款	21,458,462.43	20,481,138.44	1,493,094.78		43,432,695.65	往来款	非经营性往来
	沈阳市热力工程设计研究院	子公司	其他应收款		59,594,423.79			59,594,423.79	往来款	非经营性往来
	沈阳佳汇物资商贸有限公司	子公司	其他应收款	109,334,838.50	126,937,979.32			236,272,817.82	往来款、煤款	非经营性往来
小 计				346,129,500.55	247,832,925.16	4,295,538.49	10,000,000.00	588,257,964.20		
关联自然人及其控制的										
小 计										
其他关联人及其附属企 业	沈阳惠天房地产开发有限公	联营企业	其他应收款	173,128,437.14		1,858,852.73	70,473,111.14	104,514,178.73	借款	非经营性往来
	沈阳储运集团有限公司	联营企业	应收账款	190,000.00				190,000.00	设计费	经营性往来
小 计				173,318,437.14		1,858,852.73	70,473,111.14	104,704,178.73		
总 计				638,213,350.39	546,202,224.65	6,154,391.22	280,429,667.93	910,140,298.33		