

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[2023]8057-2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[2023]8057-2号

华电能源股份有限公司全体股东：

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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2023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、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，华电能源编制了后附的2022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2022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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：







2022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	2022年 期初往来 资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	黑龙江龙电物业管理有限公司	同一最终控制人	应收账款/合 同资产	1.47	400.21		230.61	171.07	确认收入	经营性资金往来
	黑龙江省华富电力投资有限公司 东宁分公司	同一最终控制人	应收账款		10.36			10.36	确认收入	经营性资金往来
	华电电力科学研究院有限公司北 京分院	同一最终控制人	应收账款/合 同资产	241.22			206.76	34.46	确认收入	经营性资金往来
	华电和祥工程咨询有限公司	同一最终控制人	其他非流动资 产		24.95			24.95	预付工程 款	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	同一最终控制人	应收账款/合 同资产	38.40				38.40	确认收入	经营性资金往来
	华电煤业集团运销有限公司	同一最终控制人	应收账款	35,886.22	89,634.03		125,520.25		确认收入	经营性资金往来
	华电山东物资有限公司	同一最终控制人	合同资产/其 他非流动资产	987.41			873.58	113.83	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	同一最终控制人	应收账款	249.60	6.36			255.96	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 热力分公司	同一最终控制人	应收账款/合 同资产	283.71			46.68	237.03	确认收入	经营性资金往来



2022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	2022年 期初往来 资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度 往来资金的 利息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	桓仁金山热电有限公司	同一最终控制人	应收账款	7.08			5.68	1.40	确认收入	经营性资金往来
	南京国电南自维美德自动化有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.19			0.19		确认收入	经营性资金往来
	内蒙古华伊卓资热电有限公司	同一最终控制人	应收账款	897.36			897.36		确认收入	经营性资金往来
	攀枝花三维发电有限责任公司	同一最终控制人	应收账款	153.50			153.50		确认收入	经营性资金往来
	七台河丰润风力发电有限公司汤原分公司	同一最终控制人	应收账款		19.24		19.24		确认收入	经营性资金往来
	四川华电珙县发电有限公司	同一最终控制人	应收账款/合同资产	523.05	67.23		373.34	216.94	确认收入	经营性资金往来
	天津华电福源热电有限公司	同一最终控制人	合同资产	4.50				4.50	确认收入	经营性资金往来
	潍坊泰和热力有限公司	同一最终控制人	应收账款/合同资产		2,926.88		1,862.56	1,064.32	确认收入	经营性资金往来
	广东华电惠州能源有限公司	同一最终控制人	其他应收款		1.68		1.41	0.27	代收代付保险等	经营性资金往来
	黑龙江龙电物业管理有限公司	同一最终控制人	其他应收款	82.86			82.36	0.50	租赁款	经营性资金往来
黑龙江省华富电力投资有限公司	同一最终控制人	其他应收款		0.96		0.96		代收代付保险等	经营性资金往来	





## 2022 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	2022 年 期初往来 资金余额	2022 年度 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度 往来资金的 利息(如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	华电吉林能源有限公司	同一最终控制人	其他应收款		0.48		0.24	0.24	代收代付保险等	经营性资金往来
	华电煤业集团有限公司	同一最终控制人	其他应收款		4.84			4.84	代收代付保险等	经营性资金往来
	华电招标有限公司	同一最终控制人	其他应收款	32.54	45.8		75.90	2.44	投标保证金、标书费	经营性资金往来
	华远星海运有限公司	同一最终控制人	其他应收款		2.74		2.74		培训费	经营性资金往来
	桦川协联生物质能热电有限公司	同一最终控制人	其他应收款		4.06		4.06		代收代付保险等	经营性资金往来
	龙电集团有限公司	同一最终控制人	其他应收款		1.07		1.07		代收代付保险等	经营性资金往来
	陕西华电榆横煤电有限责任公司	同一最终控制人	其他应收款		2.72			2.72	培训费	经营性资金往来
	中国华电集团高级培训中心有限公司	同一最终控制人	其他应收款		0.85		0.85		培训费	经营性资金往来
	中国华电集团物资有限公司	同一最终控制人	其他应收款	45.00			45.00		投标保证金	经营性资金往来
	中国华电科工集团有限公司	同一最终控制人	其他应收款	0.35	0.02		0.35	0.02	工程罚款	经营性资金往来
华电融资租赁有限公司	同一最终控制人	长期应收款	1,000.00				1,000.00	保证金	经营性资金往来	



## 2022 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	2022 年 期初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往 来资金的利 息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	神木华电煤炭运销有限公司	同一最终控制人	预付账款	2,870.82	3,285.42		6,156.24		燃料采购	经营性资金往来
	黑龙江龙电物业管理有限公司	同一最终控制人	预付账款	0.96	98.52		98.29	1.19	租金、物业费	经营性资金往来
	龙电集团有限公司	同一最终控制人	预付账款	2.30	4.30		4.30	2.30	租金	经营性资金往来
	北京华电力拓能源科技有限公司	同一最终控制人	预付账款	373.14			373.14		材料款	经营性资金往来
	电力工业产品质量标准研究所有限公司	同一最终控制人	预付账款		0.58		0.58		培训费	经营性资金往来
	国电南京自动化股份有限公司	同一最终控制人	预付账款		70.38			70.38	预付款项	经营性资金往来
	华电电力科学研究院有限公司	同一最终控制人	预付账款		2.76		2.37	0.39	培训费、检测费	经营性资金往来
	郑州国电机械设计研究所有限公司	同一最终控制人	预付账款	0.22	2.86		0.22	2.86	培训费	经营性资金往来
	中国华电集团高级培训中心有限公司	同一最终控制人	预付账款		17.48		16.31	1.17	培训费	经营性资金往来
	华电融资租赁有限公司	同一最终控制人	其他会计科目	454.54	98.00		447.35	105.19	咨询费	经营性资金往来
华电商业保理(天津)有限公司	同一最终控制人	其他会计科目	209.17	365.00		143.59	430.58	手续费	经营性资金往来	





### 2022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	2022年 期初往来 资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年 期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
	黑龙江富达投资有限公司	本公司子公司	债权投 资、其他 应收款	20,058.24		817.60		20,875.84	委托贷款 及利息	非经营性资金往来
	陈巴尔虎旗天顺矿业有限 责任公 司	本公司子公司	债权投 资、其他 应收款	7,005.92	2,749.00	355.79	1,182.29	8,928.42	委托贷款 及利息	非经营性资金往来
	黑龙江新世纪能源有限公司	本公司子公司	债权投 资、其他 应收款	1,071.85		31.83		1,103.68	委托贷款 及利息	非经营性资金往来
	山西锦兴能源有限公司	本公司子公司	应收股利		191,760.00		191,760.00		股利	非经营性资金往来
关联自然人				74,286.59	291,749.26	1,205.22	331,155.97	36,085.10		
总计										

法定代表人：邵国武

主管会计工作的负责人：杨功全

会计机构负责人：吴长江

