

**关于河南豫能控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字[2017] 41080004 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于河南豫能控股股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2017]41080004 号

河南豫能控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河南豫能控股股份有限公司（以下简称“豫能控股”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 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”）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、完整的审核证据是豫能控股管理层的责任，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豫能控股 2016 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。

为了更好地理解豫能控股 2016 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。

本审核报告仅供河南豫能控股股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范文红

中国·北京

中国注册会计师：方艳丽

二〇一七年三月三十日

附表

上市公司2016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：河南豫能控股股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2016年初占用资 金余额	2016年度占用累计发 生金额（不含利息）	2016年度占用资金 的利息（如有）	2016年度偿还累计 发生额	2016年末占用资金 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	2016年初往来资 金余额	2016年度往来累计发 生金额（不含利息）	2016年度往来资金 的利息（如有）	2016年度偿还累计 发生额	2016年末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同一母公司	应收账款	31.99	-	-	-	31.99	提供劳务	经营性往来
	河南省同力水泥有限公司	同一母公司	应收账款	1.40	639.45	-	-	640.85	提供劳务	经营性往来
	鹤壁丰鹤发电有限责任公司	同一母公司	应收账款	255.94	45,011.96	-	29,432.94	15,834.96	销售商品	经营性往来
	鹤壁同力发电有限责任公司	同一母公司	应收账款	-	28,856.13	-	15,849.97	13,006.16	销售商品	经营性往来
	鹤壁同力建材有限公司	同一母公司	应收账款	7.33	3.17	-	8.84	1.66	销售商品	经营性往来
	河南平原同力建材有限公司	同一母公司	应收账款	906.37	1,010.49	-	726.95	1,189.91	销售商品	经营性往来
	濮阳豫能发电有限责任公司	同一母公司	应收账款	-	82.22	-	-	82.22	销售商品	经营性往来
	郑州新力电力有限公司	同一母公司	应收账款	-	41,354.61	-	29,717.17	11,637.44	销售商品	经营性往来
	鹤壁圣益电力服务有限公司	同一母公司	其他应收款	1.00	-	-	-	1.00	押金	经营性往来
	河南天地酒店有限公司	同一母公司	其他应收款	0.09	-	-	-	0.09	押金	经营性往来
	新乡平原同力水泥有限责任公司	同一母公司	其他应收款	-	31.75	-	-	31.75	提供劳务	经营性往来
	鹤壁圣益电力服务有限公司	同一母公司	预付账款		5.50			5.50	押金	经营性往来
	河南天地酒店有限公司	同一母公司	预付账款	-	38.54	-	38.33	0.21	押金	经营性往来
	河南投资集团有限公司	控股母公司	其他应收款	-	2,000.00	-	2,000.00		托管费	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	南阳天益发电有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,679.60		1,679.60	-	代垫煤款	非经营性往来
	新乡中益发电有限公司	全资子公司	其他应收款		2,549.39		2,549.39	-	代垫煤款	非经营性往来
	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	控股子公司	其他会计科目		800.00	0.73	800.73	-	委托贷款	非经营性往来
	南阳天益发电有限责任公司	全资子公司	其他会计科目		1,000.00			1,000.00	委托贷款	非经营性往来
关联自然人及其控制的 法人								-		
其他关联方及其附属企 业										
总 计	——	——	——	1,204.12	125,062.81	0.73	82,803.92	43,463.74	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：