

华电国际电力股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用

情况的专项说明

信会师报字[2019]第 ZG10164 号

关于对华电国际电力股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明

信会师报字[2019]第 ZG10164 号

华电国际电力股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了华电国际电力股份有限公司(以下简称“华电国际”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注 (以下简称“2018 年度财务报表”)，并于 2019 年 3 月 27 日签发了信会师报字[2019]第 ZG10643 号无保留意见的审计报告。

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，华电国际编制了后附的 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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是华电国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计华电国际 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审计准则对华电国际实施 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。

为了更好地理解华电国际 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。

本说明仅作为华电国际向证券监管机构呈报 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

此页无正文

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一九年三月二十七日

华电国际电力股份有限公司
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

金额单位：人民币千元

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				-	-	-	-	-		

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

金额单位：人民币千元

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	中国华电科工集团有 限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	工程及工程物 资预付款	360,119	269,317	-	299,929	329,507	预付工程款及预 付大型设备款	经营性往来
	国电南京自动化股份 有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	工程及工程物 资预付款	31,206	8,867	-	35,780	4,293	预付工程款及预 付大型设备款	经营性往来
	中国华电集团物资有 限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	工程及工程物 资预付款	84,678	87,833	-	77,810	94,701	预付工程款及预 付大型设备款	经营性往来
	华电电力科学研究院 有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	工程及工程物 资预付款	-	588	-	408	180	预付工程款及预 付大型设备款	经营性往来
	中国华电集团清洁能 源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	预付账款	-	6,902	-	3,592	3,310	预付天然气款	经营性往来
	陕西省煤炭运销（集 团）有限责任公司	往来方为上市公司的关联法人	预付账款	35,440	343,050	-	353,680	24,810	预付燃煤款	经营性往来
	中国华电集团高级培 训中心	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	预付账款	125	68	-	143	50	预付培训费	经营性往来
	中国华电集团财务有 限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制，同时是上市公司的联营公司	预付账款	89	-	-	89	-	预付手续费	经营性往来
	江西华电九江分布式 能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	预付账款	-	30	-	-	30	预付培训费	经营性往来
	内蒙古华电二连浩特 新能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	预付账款	-	703	-	469	234	预付房租费	经营性往来
	国电南京自动化股份 有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	预付账款	-	45	-	-	45	预付技术费	经营性往来
	华电山西能源有限公 司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	其他应收款	1,294	28,152	-	1,294	28,152	其他应收物资款	经营性往来
	中国华电集团财务有 限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制，同时是上市公司的联营公司	其他应收款	-	20,000	-	5,000	15,000	其他应收保证金	经营性往来
	华电招标有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	其他应收款	-	2,300	-	1,550	750	其他应收保证金	经营性往来
	中国华电科工集团有 限责任公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	其他应收款	-	4,620	-	596	4,024	其他应收工程款	经营性往来
	国电南京自动化股份 有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制	其他应收款	-	1,554	-	177	1,377	其他应收代垫款	经营性往来
	华电煤业集团有限公 司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团 公司所控制，同时是上市公司的联营公司	其他应收款	-	62	-	-	62	其他应收代垫款	经营性往来

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

金额单位：人民币千元

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
	华电福新能源股份有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	其他应收款	-	29	-	-	29	其他应收代垫款	经营性往来
	安徽华电六安发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	其他应收款	-	268	-	-	268	其他应收代垫款	经营性往来
	华电四川发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	其他应收款	-	251	-	-	251	其他应收工程款	经营性往来
	中国华电集团物资有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	其他应收款	-	5	-	-	5	其他应收代垫款	经营性往来
	华电四川发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	-	10,343	-	8,909	1,434	应收替代发电款	经营性往来
	安徽华电六安发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	22,300	37,058	-	59,358	-	应收替代发电款	经营性往来
	华电山西能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	3,256	-	-	-	3,256	应收设备款	经营性往来
	湖北华电武昌热电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	672	7,728	-	7,310	1,090	应收设备款	经营性往来
	中国华电科工集团有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	56,701	15,950	-	13,302	59,349	应收设备款	经营性往来
	华电福新能源股份有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	-	840	-	552	288	应收设备款	经营性往来
	华电融资租赁有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	其他应收款	-	558,897	-	321,789	237,108	其他应收设备款	经营性往来
	华电福新能源股份有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	11,043	2,090,215	-	2,051,802	49,456	应收售煤款	经营性往来
	贵州乌江水电开发有限责任公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	1,560	30,276	-	31,836	-	应收售煤款	经营性往来
	湖南华电常德发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	105,488	1,325,186	-	1,430,674	-	应收售煤款	经营性往来
	华电江苏能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	475,302	6,767,727	-	6,893,707	349,322	应收售煤款	经营性往来
	华电山西能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	5,938	147,468	-	99,590	53,816	应收售煤款	经营性往来
	湖南华电长沙发电有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	-	1,375,923	-	1,375,923	-	应收售煤款	经营性往来
	中国华电集团发电运营有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	197,684	1,199,218	-	1,219,918	176,984	应收售煤款	经营性往来

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

金额单位：人民币千元

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
	华电内蒙古能源有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制	应收账款	-	8,406	-	1,436	6,970	应收售煤款	经营性往来
	中国华电集团财务有限公司	往来方由上市公司的控股股东中国华电集团公司所控制，同时是上市公司的联营公司	货币资金	6,069,189	70,909	77,919	-	6,218,017	银行存款	经营性往来

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

金额单位：人民币千元

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
上市公司的子公 司及其附属企业	四川广安发电有限责任公司	子公司	其他应收款	32,267	-	1,552	1,552	32,267	委托贷款及利息	非经营性往来
	华电新乡发电有限公司	子公司	其他应收款	50,529	-	1,595	1,595	50,529	统借统还及利息	非经营性往来
	安徽华电宿州发电有限公司	子公司	其他应收款	141,481	-	4,466	4,466	141,481	统借统还及利息	非经营性往来
	安徽华电芜湖发电有限公司	子公司	其他应收款	202,115	-	6,380	6,380	202,115	统借统还及利息	非经营性往来
	华电宿州生物质能发电有限公司（注1）	子公司	其他应收款	117,213	73,510	4,652	195,375	-	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	河北华电石家庄热电有限公司	子公司	其他应收款	101,059	-	3,190	3,190	101,059	统借统还及利息	非经营性往来
	杭州华电半山发电有限公司	子公司	其他应收款	151,586	-	4,785	4,785	151,586	统借统还及利息	非经营性往来
	四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司	子公司	其他应收款	1,498,771	1,087,500	72,055	994,177	1,664,149	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	华电漯河发电有限公司	子公司	其他应收款	114,573	-	4,508	4,508	114,573	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	华电渠东发电有限公司	子公司	其他应收款	101,057	-	3,190	3,190	101,057	统借统还及利息	非经营性往来
	安徽华电六安电厂有限公司	子公司	其他应收款	50,529	-	1,595	1,595	50,529	统借统还及利息	非经营性往来
	韶关市坪石发电厂有限公司	子公司	其他应收款	150,218	-	7,224	7,224	150,218	委托贷款及利息	非经营性往来
	华电莱州发电有限公司	子公司	其他应收款	101,058	-	3,190	3,190	101,058	统借统还及利息	非经营性往来
	汕头华电发电有限公司	子公司	其他应收款	79,228	-	3,793	-	83,021	委托贷款及利息	非经营性往来
	河北华电石家庄鹿华热电有限公司	子公司	其他应收款	101,058	-	3,190	3,190	101,058	统借统还及利息	非经营性往来
	华电国际宁夏新能源发电有限公司	子公司	其他应收款	101,057	-	3,190	3,190	101,057	统借统还及利息	非经营性往来
	华电湛江发电有限公司	子公司	其他应收款	477,833	359,380	23,694	359,430	501,477	委托贷款及利息	非经营性往来
	华电潍坊发电有限公司	子公司	其他应收款	50,529	-	1,595	1,595	50,529	统借统还及利息	非经营性往来
	华电淄博热电有限公司	子公司	其他应收款	236,350	-	7,376	41,611	202,115	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

金额单位：人民币千元

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
上市公司的子公 司及其附属企业	河北华电石家庄裕华热电有限公司	子公司	其他应收款	50,529	-	1,595	1,595	50,529	统借统还及利息	非经营性往来
	华电章丘发电有限公司	子公司	其他应收款	191,175	-	7,091	7,091	191,175	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	华电滕州新源热电有限公司	子公司	其他应收款	50,529	-	1,595	1,595	50,529	统借统还及利息	非经营性往来
	华电莱州港务有限公司	子公司	其他应收款	40,058	-	575	40,633	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	山西茂华能源投资有限公司	子公司	其他应收款	6,695,665	222,190	314,255	151,531	7,080,579	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	内蒙古浩源煤炭有限公司	子公司	其他应收款	296,322	10,611	12,820	10,612	309,141	委托贷款及利息 统借统还及利息	非经营性往来
	内蒙古阿拉善盟顺舸矿业集团顺舸矿业 有限责任公司	子公司	其他应收款	150,139	-	6,947	-	157,086	委托贷款及利息	非经营性往来
	内蒙古华通瑞盛能源有限公司	子公司	其他应收款	249,080	4,770	11,499	-	265,349	委托贷款及利息	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业	朔州同煤万通源二铺煤炭运销有限公司	上市公司子公司的 联营公司	其他应收款	89,900	-	-	-	89,900	往来款	非经营性往来
	中核华电河北核电有限公司	上市公司的联营 公司	债权投资、一年 内到期的非流动 资产	312,911	157,650	15,087	172,713	312,935	委托贷款	非经营性往来
	宁夏中宁发电有限责任公司	上市公司的联营 公司	应收账款	148,281	-	-	148,281	-	应收售煤款	经营性往来
总计				19,595,184	16,336,399	610,603	16,470,917	20,071,269		

华电国际电力股份有限公司
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 - 续

注1：华电宿州生物质能发电有限公司本期因破产，不再纳入合并范围，本期发生额因企业合并导致。

注2：由于日常交易中的存取往来频繁，因此2018年度往来累计发生金额以净额列示。

注3：委托贷款为华电国际电力股份有限公司(“本公司”)通过银行向本公司的子公司借出的贷款，上述贷款用于向有资金需求的子公司计划内的建设或经营提供资金。

此表已于 2019 年 03 月 27 日获董事会批准。

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

(公司盖章)