

吉林电力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2019]24010002 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于吉林电力股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】24010002 号

吉林电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计吉林电力股份有限公司（以下简称“吉电股份公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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 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”）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、完整的审核证据是吉电股份管理层的责任，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吉电股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解吉电股份 2018 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。

本审核报告仅供吉林电力股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师: 
张弘弢

中国注册会计师: 
张 鑫

2019 年 3 月 27 日

附表

上市公司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

编制单位：吉林电力股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018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系	上市公司核算的会计科目	2018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年度偿还累计发生额	2018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	靖宇宏核新能源有限公司	受同一母公司控制	应收账款	322.34			4.30	318.04	日常往来	
	阜新发电有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	11.63				11.63	日常往来	
	北京中电汇智科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	115.00			65.00	50.00	日常往来	
	靖宇宏核新能源有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	50.00			50.00		日常往来	
	国家电投集团保险经纪有限公司	受同一母公司控制	预付账款	30.18			30.18		日常往来	
	国家电投集团远达环保工程有限公司	受同一母公司控制	预付账款		57.37			57.37	日常往来	经营性往来
	辽宁东方发电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	133.19			100.00	33.19	日常往来	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	受同一母公司控制	预付账款	31.92			17.45	14.47	日常往来	经营性往来
	镇赉华兴电力发电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	362.79	935.65		1,287.96	10.48	日常往来	经营性往来
	总计			1,057.05	993.02	-	1,554.89	495.18		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

春余印正

会计机构负责人：

郑林



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
 执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
 成立日期 2011年02月22日
 合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日
 经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告, 基本建设年度财务决算审计, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训, 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000146

说明

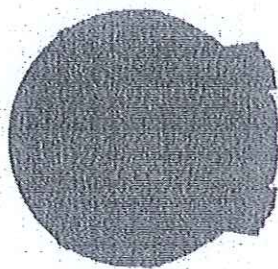
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一八年三月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

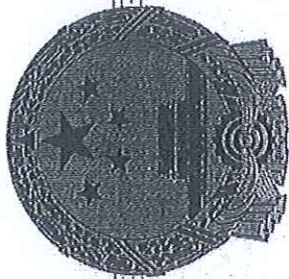
北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬



证书号：17 发证时间：七年

证书有效期至：二〇二〇年七月五日



姓名: 张弘毅
 Full name: 张弘毅
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1960-10-01
 Date of birth: 1960-10-01
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 身份证号码: 222301601001185
 Identity card No.: 222301601001185



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal

吉林省注册会计师协会
 2019年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
 2018年度任职资格检查合格

证书编号: 220100021385
 No. of Certificate

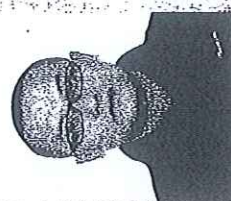
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九年四月九日
 Date of Issuance

吉林省注册会计师协会
 2013年 3月 29日
 2013年度任职资格检查合格



姓名 张德 性别 男
 Full name 张德 性别 男
 出生日期 1980-12-04
 Date of birth 1980-12-04
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 长春分所
 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 长春分所
 身份证号码 220203198012044519
 Identity card No. 220203198012044519



证书编号: 110101300439
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 12月 02日
 Date of Issuance /y /m /d

吉林省注册会计师协会
 2016年度任职资格检查合格
 Annual Renewal Examination

吉林省注册会计师协会
 2017年度任职资格检查合格
 This certificate is valid for another year after

吉林省注册会计师协会
 2016年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
 2018年度任职资格检查合格
 年 月

吉林省注册会计师协会
 2015年度任职资格检查合格

日
/d