

大唐国际发电股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

关于大唐国际发电股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



大唐国际发电股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了大唐国际发电股份有限公司(以下简称大唐发电公司)2018 年度财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 3 月 28 日出具了 XYZH/2019BJA160102 号无保留意见的审计报告。

根据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,以及上海证券交易所相关披露要求,大唐发电公司编制了本专项说明所附的大唐发电公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是大唐发电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大唐发电公司 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。

除对大唐发电公司 2018 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计大唐发电公司 2018 年度财务报表时大唐发电公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解大唐发电公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大唐发电公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十八日

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

上市公司名称：大唐国际发电股份有限公司

单位：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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还金额	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										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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年年初往来资金余额	2018年度往来资金发生额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还金额	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	中国大唐集团财务有限公司	上市公司控股公司的子公司	货币资金	787.325	-3.983			783.342	存款	经营性往来
	北京国电工程招标有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款		26		157		26 投标保证金	经营性往来
	大唐（北京）能源管理有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	300	493			493	工程款	经营性往来
	大唐电力燃料有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	80	179.338		80		材料款	经营性往来
	大唐主都新能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	5.888	14.002		131.389	47.949	煤炭贸易	经营性往来
	大唐海阳新能源开发有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款		49			19.890	港口设施保安费	经营性往来
	中国大唐集团科技工程有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		136		94	42	销售收入	经营性往来
	大唐环境产业集团股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		123			123	代垫前期费用	经营性往来
	大唐吉林发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		92			92	工程款	经营性往来
	大唐四川电力检修运营有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	52	949			1.001	水电、工程款	经营性往来
	大唐太原第二热电厂	上市公司控股公司的子公司	预付账款	7.251	20.354		6.921	330	工程款	经营性往来
	大唐万宁天然气发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	13.257	110.522		30.716	2.895	脱硫相关费用	经营性往来
	大唐长泰第三热电厂	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	3.961			113.318	1.165	预付工程款	经营性往来
	湖南大唐第一科技投资有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	1.470	1.640			3.110	脱硫脱硝系统维护及用电收入	经营性往来
	江苏徐塘发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	5.682			3.880	1.802	工程合同款	经营性往来
	大唐山东发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	93			93		电力销售	经营性往来
	大唐四川电力检修运营有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	5.280	10			5.280	履约保证金	经营性往来
	大唐太原第二热电厂	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	17			17		10 履约保证金	非经营性往来
	大唐万宁天然气发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	500				500	检修维护费	经营性往来
	大唐长泰第三热电厂	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		76			76	代垫前期费用	经营性往来
	湖南大唐第一科技投资有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		340			340	置换电费、运行维护	经营性往来
	江苏徐塘发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		3			3	培训费	经营性往来
	大唐环境产业集团股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产		5			5	服务费	经营性往来
	大唐吉林发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	4.604	674		4.501	12	技术服务费	经营性往来
	大唐太原第二热电厂	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产					777	替代电量服务	经营性往来

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

单位: 万元									
上市公司名称: 大唐国际发电股份有限公司	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
非经营性资金占用	大唐水电开发有限公司(电厂)	上市公司控股公司的子公司	应收账款	389		12	1	销售收入	经营性往来
	上海大唐融资租赁有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	389		389		租赁费	经营性往来
	浙江大唐国际环保技术有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	373			563	脱硝水电气、运维费	经营性往来
	中国大唐集团国际融资租赁有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	4,033			4,033	承租设备款	经营性往来
	中国大唐集团海外投资有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	105			105	培训费	经营性往来
	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	7			7	技术服务费	经营性往来
	大唐巴彥淖尔风力发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	400			400	运维收入	经营性往来
	北京中油国电石油制品销售有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	1,130			2,121	预付采购款	经营性往来
	大唐湘潭发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	其他非流动资产	103			103	采购油款	经营性往来
	大唐湘潭发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	423			423	燃料销售	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资集团有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	41,031			16,059	设备采购	经营性往来
			其他应收款	37			37	物资采购	经营性往来
			其他非流动资产	207			27,651	设备款	经营性往来
				879,608			921,837		
			其他应收款	10,000			10,000	转让小指标款	非经营性往来
			其他应收款				835	煤炭欠款、水电费、租赁费	经营性往来
			其他应收款	84			92	代垫前期费	非经营性往来
			其他应收款	42			46	代垫前期费	非经营性往来
			其他应收款	6,368			6,368	代垫前期费	非经营性往来
			其他应收款	3,956			3,956	代垫前期费	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	江苏大唐国际四港发电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款						
	大唐同德科技有限公司张家口分公司	上市公司的子公司	其他应收款						
	辽宁大唐国际凌源热电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	84			8	代垫前期费	非经营性往来
	辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	42			4	代垫前期费	非经营性往来
	福建大唐国际宁德发电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	6,368			6,368	代垫前期费	非经营性往来
	广东大唐国际新能源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	3,956			3,956	代垫前期费	非经营性往来
	浙江大唐国际新能源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	388			476	代垫前期费	非经营性往来
	鄂尔多斯市瑞能丰矿业有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	1488			1488	委托贷款	非经营性往来
	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	426,790			192,574	委托贷款	非经营性往来
	大唐内蒙古鄂尔多斯新能源科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款	998			998	研发费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他关联方	其他非流动资产	49,096			4,247	委托贷款	非经营性往来
	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他关联方	其他非流动资产	499,210			217,124	委托贷款	非经营性往来
	大唐能源化工(宁夏)有限公司	其他关联方	其他非流动资产	91			28,541	代付贷款利息	非经营性往来
	大唐能源化工(宁夏)有限公司	其他关联方	其他非流动资产	91			182	代付贷款利息	非经营性往来
	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	其他关联方	其他非流动资产	500			3,387	代付贷款利息	非经营性往来
			其他非流动资产	21			500	房屋租赁费	非经营性往来
			其他非流动资产	21			864	代付贷款利息	非经营性往来
			其他非流动资产	9,520			21	货款	经营性往来
			其他非流动资产	624			9,520	电费	经营性往来
			其他非流动资产	13,339			624	电费、燃料费	经营性往来
小计				24,095			57,346		
总计				1,402,913			1,196,307		

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

Pt心志

李爱军

李爱军