

关于国电长源电力股份有限公司
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

瑞华专审字[2019]01470012号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于国电长源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

瑞华专审字[2019] 01470012 号

国电长源电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国电长源电力股份有限公司（以下简称“长源电力”）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、完整的审核证据是长源电力管理层的责任，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长源电力 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。

为了更好地理解长源电力 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇

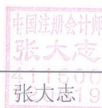


总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供国电长源电力股份有限公司 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：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 10 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：国电长源电力股份有限公司

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联关系	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年度占用资金的利息（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联关系	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	国电物流有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	146.83	761.15	-	753.98	154.00	采购商品	经营性往来
	国电武汉燃料有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	551.42	-	-	551.42	提供劳务	经营性往来
	国电（北京）配送中心有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	-	1,140.00	-	581.65	558.35	采购商品	经营性往来
	神华销售集团有限公司华中分公司	同受最终控制方控制	预付账款	611.86	84,257.33	-	84,869.19	-	采购商品	经营性往来
	神华销售集团有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	-	1,487.70	-	1,487.70	-	采购商品	经营性往来
	国电陕西燃料有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	935.30	43,287.70	-	39,265.85	4,957.15	采购商品	经营性往来
	长江财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	65.82	-	-	65.82	保险理赔款	经营性往来
	国电国际经贸有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	-	5.17	-	3.84	1.33	采购商品	经营性往来
	汉川龙源博奇环保科技有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	30.80	344.39	-	304.69	70.50	销售商品	经营性往来
	长江财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	767.75	-	767.56	0.19	出租资产与提供劳务	经营性往来

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：国电长源电力股份有限公司

金额单位：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	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	国电竹溪水电开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.20	-	0.20	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电汉川发电有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.55	-	0.55	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电财务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	49.88	-	49.88	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电武汉燃料有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	178.49	-	178.49	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电物资集团有限公司华中物流配送公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	262.10	-	262.10	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	烟台龙源电力技术股份有限公司武汉分公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	4.72	-	4.72	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电湖北电力有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	157.37	-	157.37	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电保险经纪（北京）有限公司武汉分公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	45.78	-	45.78	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	龙源保康风力发电有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	3.85	-	3.85	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电科学技术研究院有限公司武汉分公司	同受最终控制方控制	应收账款	2.91	107.12	-	110.03	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	湖北龙源新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	202.99	-	202.99	-	出租资产与提供劳务	经营性往来
	国电青山热电有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	235.98	-	235.98	-	提供劳务	经营性往来
	国电竹溪水电开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	29.67	-	29.67	-	提供劳务	经营性往来
	国电汉川发电有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	674.23	-	674.23	-	提供劳务	经营性往来
	国电湖北电力有限公司鄂坪水电厂	控股股东附属企业	其他应收款	-	38.43	-	38.43	-	提供劳务	经营性往来
	国电恩施水电开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	187.70	-	187.70	-	提供劳务	经营性往来
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	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

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：国电长源电力股份有限公司

金额单位：人民币万元

	国电长源武汉实业有限公司	子公司	其他应收款	15,901.72	-	712.80	1,912.80	14,701.72	借款及利息	非经营性往来
	国电长源荆门发电有限公司	子公司	其他应收款	-	10,000.00	19.90	10,019.90	-	借款及利息	非经营性往来
	国电长源荆州热电有限公司	子公司	其他应收款	4,442.49	7,500.00	10.03	7,510.03	4,442.49	借款及利息	非经营性往来
	国电长源河南煤业有限公司	子公司	其他应收款	25,622.48	2,846.99	1,102.10	3,514.75	26,056.82	借款及利息	非经营性往来
	国电长源湖北生物质气化科技有限公司	子公司	其他应收款	-	573.62	-	-	573.62	项目前期费	非经营性往来
	国电长源广水风电有限公司	子公司	其他应收款	889.43	5,800.00	6.97	5,806.97	889.43	借款及利息	非经营性往来
	河南东升煤业有限公司	联营企业	其他应收款	1,230.00	354.98	-	-	1,584.98	借款及经营	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	49,813.84	161,923.06	1,851.80	158,980.88	54,607.82	—	—

法定代表人：杨勤

主管会计工作的负责人：朱虹

会计机构负责人：李平