

关于河北建投能源投资股份有限公司
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3-4

委托单位：河北建投能源投资股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>



**关于河北建投能源投资股份有限公司
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**

利安达专字【2024】第 0015 号

河北建投能源投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北建投能源投资股份有限公司（以下简称“建投能源公司”）2023 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2023 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 2023 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第 26 号公告《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（[2022] 26 号）和深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是建投能源公司管理层的责任，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建投能源公司 2023 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。


为了更好地理解建投能源公司 2023 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。



本审核报告仅供建投能源公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：


(项目合伙人)

中国注册会计师：


二〇二四年四月二十五日



附表

上市公司2023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:	河北建投能源投资股份有限公司									
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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业、实际控制人及其附属企业	无									
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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河北建投投资集团有限公司	控股股东	其他应收款	360.00	347.50	-	372.50	335.00	托管费	经营性往来
	河北建投投资集团有限公司	控股股东	其他应收款	42.29	163.66	-	163.66	42.29	租房押金	经营性往来
	同电建投内蒙古能源有限公司	控股股东的子公司	预付账款	55.48	-	-	55.48	-	燃料款	经营性往来
	同电建投内蒙古能源有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	200.00	-	-	200.00	-	保证金	经营性往来
	同安建投置地房地产开发有限公司	控股股东的子公司	应收账款	8.19	159.09	-	145.31	21.97	服务费	经营性往来
	新天绿色能源股份有限公司及下属子公司	控股股东的子公司	应收账款	154.42	132.21	-	226.74	59.88	服务费	经营性往来
	新天绿色能源投资(北京)有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	0.18	-	-	-	0.18	租房押金	经营性往来
	河北建投铁路有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	1,282.44	-	608.52	673.92	铁路使用费	经营性往来
	河北建投发电有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	59.79	-	48.54	5.25	电费	经营性往来
	隆尧天唯热电有限公司	控股股东的子公司	应收账款	157.53	579.04	-	10.00	726.57	承包经营费	经营性往来
	青岛世贤海悦大酒店有限公司	控股股东的子公司	应收账款	36.58	103.57	-	127.56	12.59	服务费	经营性往来
	建投河北建投发电有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	132.61	-	100.00	32.61	服务费	经营性往来
	衡水建投天然气有限公司	控股股东的子公司	预付账款	11.18	87.00	-	87.40	10.77	天然气(费)	经营性往来
	国能河北沧州发电有限公司	关联自然人担任董事	预付账款	3,702.63	10,007.94	-	11,152.41	2,558.15	热力学	经营性往来
	唐山冀鲁豫股权投资合伙企业(有限合伙)	控股股东的合伙企业	应收账款	2,279.48	-	-	2,279.48	-	应收股利	经营性往来
	燕赵财产保险股份有限公司	关联自然人担任董事	预付账款	23.83	147.32	-	130.45	40.70	保险费	经营性往来
	燕赵财产保险股份有限公司	关联自然人担任董事	其他应收款	10.00	-	-	10.00	-	保险赔款	经营性往来
	建投河北热力有限公司	本公司的子公司	应收账款	3,733.18	4,492.34	-	3,733.18	4,492.34	应收账款	经营性往来
	中国海外基础设施开发投资有限公司	本公司的权益工具投资	应收账款	58.57	-	-	58.57	-	应收账款	经营性往来
	河北建投建投新能源科技有限公司	本公司联营企业	应收账款	150.00	-	-	-	150.00	应收账款	经营性往来
	衡水恒通热力有限责任公司	本公司联营企业	应收账款	-	14,625.34	-	14,494.61	130.73	技术服务费	经营性往来
	国能河北衡水发电有限公司	本公司联营企业	应收账款	3,377.42	-	-	-	3,377.42	应收账款	经营性往来
	国能河北龙口发电有限公司	本公司联营企业	应收账款	4,422.99	-	-	3,600.00	822.99	应收账款	经营性往来
	国能河北沧东发电有限公司	本公司联营企业	应收账款	20.00	6,197.96	-	-	6,197.96	应收账款	经营性往来
	国能承德热电有限公司	本公司联营企业	其他应收款	-	-	-	-	20.00	保证金	经营性往来
	华阳建投热热电有限公司	关联自然人担任董事	应收账款	-	30.32	-	-	30.32	服务费	经营性往来

金额单位:人民币万元



附表(续)

上市公司2023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:	金额单位: 人民币万元									
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	河北建投能源投资股份有限公司	其他应收款	-	25,000.00	626.78	4,626.78	21,000.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投沙河发电有限责任公司	其他应收款	22,994.09	15,000.00	906.44	19,900.53	19,000.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投蔚县发电有限责任公司	其他应收款	36,000.00	4,000.00	1,212.29	5,212.48	35,999.81	统借统还	非经营性往来	
	秦皇岛发电有限责任公司	其他应收款	13,898.85	6,000.00	657.57	656.42	19,900.00	统借统还	非经营性往来	
	邢台国基发电有限责任公司	其他应收款	28,000.00	5,500.00	868.80	10,868.80	23,500.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投沙河发电有限责任公司	其他应收款	38,800.00	21,000.00	1,313.42	13,811.37	47,302.05	统借统还	非经营性往来	
	河北建投任丘发电有限责任公司	其他应收款	70,500.00	-	2,155.56	12,355.56	60,300.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投丘北发电有限责任公司	其他应收款	31,998.56	1,000.00	741.17	13,739.73	20,000.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投邢台发电有限责任公司	其他应收款	37,400.00	8,000.00	1,048.79	11,046.00	35,402.79	统借统还	非经营性往来	
	建投邢台发电有限责任公司	其他应收款	16,500.00	8,000.00	391.02	6,803.20	18,087.81	统借统还	非经营性往来	
	衡水发电有限责任公司	其他应收款	49,000.00	1,000.00	1,465.66	25,465.66	26,000.00	统借统还	非经营性往来	
	建投承德发电有限责任公司	其他应收款	-	14,000.00	44.85	44.85	14,000.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投承德发电有限责任公司	其他应收款	13,800.00	-	400.27	14,200.27	-	统借统还	非经营性往来	
	建投河北发电有限责任公司	其他应收款	11,000.00	-	408.00	3,409.20	7,998.80	统借统还	非经营性往来	
	建投能源沧州发电有限责任公司	其他应收款	999.00	3,000.00	117.75	4,116.75	-	统借统还	非经营性往来	
	建投热电厂发电有限责任公司	其他应收款	2,000.00	-	60.41	60.41	2,000.00	统借统还	非经营性往来	
	冀建投邢台发电有限责任公司	其他应收款	92,806.13	30,000.00	2,276.08	50,082.22	75,000.00	统借统还	非经营性往来	
	河北建投发展集团有限公司	应收账款	611.01	-	-	611.01	-	粉煤灰销售	经营性往来	
	石家庄科林电气股份有限公司	应收账款	13.48	237.35	-	245.05	5.78	光伏发电	经营性往来	
总计			485,125.09	155,279.49	14,068.05	230,233.92	424,238.70			

法定代表人:

海王印

总经理:

峰王印

主管会计工作负责人:

印

会计机构负责人:

印





营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (4-1)

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄辅辉

经营范围 审查企业会计报表、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、清算事宜审计、提供专项审计服务；代理记账、税务咨询、资产评估等(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

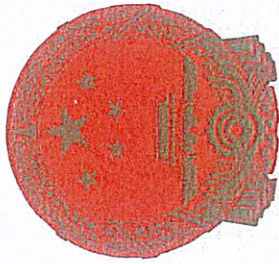
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

登记机关

2023

12月07日





会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

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》。

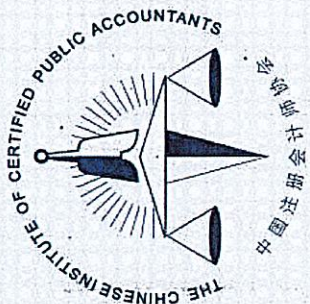


发证机关：

北京市财政局

二〇一八年十月

中华人民共和国财政部制



姓名: 贾志坡
Full name: 贾志坡
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-03-12
Date of birth: 1970-03-12
工作单位: 德隆会计师事务所有限责任公司
Working unit: 德隆会计师事务所河北分所
身份证号码: 130102700312123
Identity card No.: 130102700312123



证书编号: 130000072213
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 3 月 4 日
Date of Issuance





姓名：贾志坡
证书编号：130000072213

记
stration

格，继续有效一年。
lid for another year after
this renewal.

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.



2010年 2月 22日
/y /m /d



贾志坡



2011年 3月 1日
/y /m /d

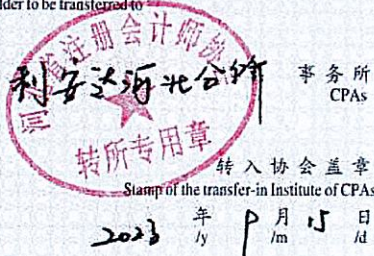


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 张凌琦
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-18
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所(普通合伙)河北分所
Working unit
身份证号码 13018519851118138X
Identity card No.



年度检验登记



证书编号: 110001547494
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d