

北京京能热力股份有限公司  
2023 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所  
ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于北京京能热力股份有限公司

### 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA10B0482

北京京能热力股份有限公司

#### 北京京能热力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北京京能热力股份有限公司(以下简称京能热力公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月26日出具了XYZH/2024BJAA10B0472号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,京能热力公司编制了本专项说明所附的京能热力公司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)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是京能热力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京能热力公司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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对京能热力公司2023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京能热力公司2023年度财务报表时京能热力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。

为了更好地理解京能热力公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供京能热力公司 2023 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)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇二四年四月二十六日



附件一

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

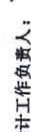
上市公司名称：北京京能热力股份有限公司

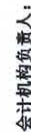
单位：万元

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
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年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	北京华意龙达科技发展有限公司	子公司	其他应收款	40,275.28	2,570.65	-	1,573.68	41,272.25	往来款	非经营性往来
	迁西和然节能科技有限责任公司	子公司	其他应收款	21.30	71.98	-	-	93.28	往来款	非经营性往来
	迁西富龙热力有限责任公司	子公司	其他应收款	-	378.00	-	-	378.00	设备租赁	经营性往来
	迁西富龙热力有限责任公司	子公司	其他应收款	-	2,704.47	-	2,404.47	300.00	往来款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	沈阳市剑苑供暖有限公司(注1)	其他关联方	其他应收款	40,296.58	5,725.10	-	3,978.15	42,043.53	-	-
	龙达(北京)科技发展有限公司(注2)	其他关联方	其他应收款	1,389.86	-	-	165.32	1,224.54	往来款	非经营性往来
小计				6,539.91	-	-	3,090.00	3,449.91	往来款	非经营性往来
总计				7,929.77	-	-	3,255.32	4,674.45	-	-
总计				48,226.35	5,725.10	-	7,233.47	46,717.98	-	-

注1：2022年3月，本集团完成对子公司沈阳市剑苑供暖有限公司(简称“沈阳剑苑”)的股权处置，不再纳入合并范围，但本集团对沈阳剑苑的其他应收款尚未收回。  
 注2：2022年3月，本集团与邵沛斌持有的龙达(北京)科技发展有限公司(以下简称“龙达文化”)100%股权全部转让签订《股权转让协议》，截至2023年12月31日，该股权转让已满足被终止确认的条件，但本集团对龙达文化的其他应收款尚未收回。

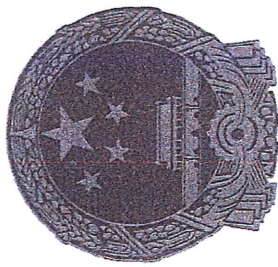
企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



证书序号: 0014624



# 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》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

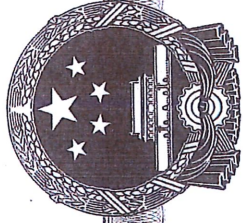
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



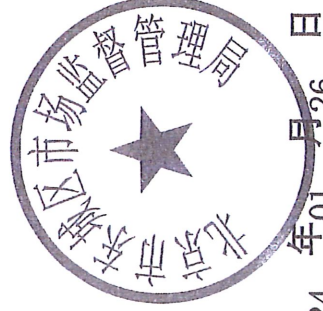
扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

出资额 6000万元  
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

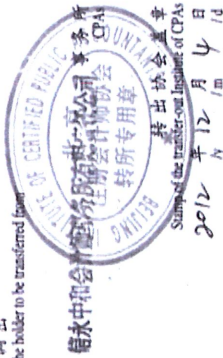


登记机关

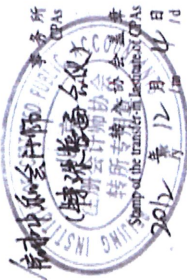
2024年01月26日

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of a 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，办理补办手续。

**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 孙彤  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1963年10月19日  
Date of birth  
工作单位 利安达会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 210602631019402  
Identity card No.



**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.



证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

100000362480

中国注册会计师协会

2000年5月12日

**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.

证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

100000362480

中国注册会计师协会

2000年5月12日



姓名 Full name 么爱翠  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1982-02-02  
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合  
 伙) 302029805027422  
 身份证号码 Identify card no. 302029805027422



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.



扫描二维码 (Scan QR code)

年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d