关于国家电投集团东方新能源股份有限公司 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

XYZH/2019BJA40257

国家电投集团东方新能源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国家电投集团东方新能源股份有限公司（以下简称东方能源）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 29 日出具了 XYZH/2019BJA40253 号标准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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，东方能源编制了本专项说明所附的东方能源 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东方能源的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方能源 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。

除对东方能源 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东方能源 2018 年度财务报表时东方能源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。

为了更好地理解东方能源 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。

本专项说明仅供东方能源为 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）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年三月二十九日

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：国家电投集团东方新能源股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	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	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
前大股东及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
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 年期初占用资金余额	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	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	国家电投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	其他会计科目	35,779.60	2,031,321.17		2,018,066.40	49,034.37	财务公司存款	经营性往来
	中电投石家庄高新热电有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	263.73	17,700.00		17,456.16	507.57	预付热费	经营性往来
	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	受同一最终控制方控制	预付账款	1,655.59			1,655.59	-	预付热费	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	3.98	201.91		171.20	34.68	预付设备款	经营性往来

中国康富国际租赁股份有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		2.80			2.80	预付款	经营性往来
国家电投集团远达水务有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	64.95			64.95	-	提供劳务	经营性往来
海兴东方新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		156.51		9.46	147.05	提供劳务	经营性往来
国家电投集团承德新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	1,268.34	2,314.13		2,709.89	872.58	提供劳务	经营性往来
国家电投集团正定燃气热电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	495.53	3,493.99		1,897.63	2,091.89	提供劳务	经营性往来
国家电投集团宁晋热电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	374.14	1,161.50		970.56	565.08	提供劳务	经营性往来
国家电投集团曲阳新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	242.99			242.99	-	提供劳务	经营性往来
国家电投集团阜平新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	210.49	13.33		221.28	2.54	提供劳务	经营性往来
中电投张北风力发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	112.78	148.00		102.05	158.74	提供劳务	经营性往来
国家电投集团平泉	受同一最	应收账款	97.59	10.55		86.51	21.63	提供劳务	经营性往来

	新能源发电有限公司	最终控制方控制								
	中电投石家庄高新热电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	28.91	48.67		30.20	47.38	提供劳务	经营性往来
	中电投宣化新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	4,581.27	3,407.91		4,561.03	3,428.16	提供劳务	经营性往来
	重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	受同一最终控制方控制	应收账款	6.39	13.89		13.89	6.39	提供劳务	经营性往来
	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	受同一最终控制方控制	应收账款	5.38	3.47		3.78	5.07	提供劳务	经营性往来
	中电投沽源新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	2.80	14,680.54		9,320.87	5,362.47	提供劳务	经营性往来
	国家电投集团邢台新能源发电有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	0.55	56.55		51.00	6.10	提供劳务	经营性往来
	国家电投集团河北电力有限公司裕华分公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	9.13			9.13	提供劳务	经营性往来
小计				45,195.00	2,074,744.04	-	2,057,635.41	62,303.63		
上市公司的子公司及其附属企业	国家电投集团孟县东方能源新能源发电有限公司	子公司	其他应收款	43,000.00			43,000.00	-	借款	非经营性往来

	国家电投集团涿源东方新能源发电有限公司	子公司	其他应收款	14,065.47			14,065.47	-	借款	非经营性往来
	国家电投集团阜城东方新能源发电有限公司	子公司	其他应收款	336.70			336.70	-	代垫费用	非经营性往来
	枣强县辉煌新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	107.42			107.42	-	代垫费用	非经营性往来
	石家庄经济技术开发区有限公司	子公司	其他应收款	5,465.03				5,465.03	借款	非经营性往来
小计				62,974.62	-	-	57,509.59	5,465.03		
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				108,169.62	2,074,744.04	-	2,115,145.00	67,768.66		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：