

大连热电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2012]2067号

大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA DA HUA
Certified Public Accountants Co., Ltd.

地 址: 中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
Address: 12th/F, 7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District, Beijing, P. R. China
邮政编码: 100039
Postcode: 100039
电 话: 86-10-5835 0011
Telephone: 86-10-5835 0011
传 真: 86-10-5835 0006
Fax: 86-10-5835 0006

关于大连热电股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2012]2067号

大连热电股份有限公司董事会:

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了大连热电股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于 2012 年 3 月 20 日签发了大华审字[2012]2926 号无保留意见的审计报告。

我所作为贵公司 2011 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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》（证监发[2003]56 号）的规定，就贵公司编制的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计贵公司截止 2011 年 12 月 31 日的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。除了对贵公司实施截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：

大连热电股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所

中国注册会计师： 张承军

有限公司

中国注册会计师： 王淑焕

中国 · 北京

二〇一二年三月二十日

附表一

大连热电股份有限公司
上市公司2011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

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	大连市热电集团有限公司	控股股东	应收票据	6,700.00	13,800.00		13,800.00	6,700.00	偿还汽费	经营性占用
	大连市热电集团有限公司	控股股东	应收账款	9,433.49	12,369.05		12,644.10	9,158.44	蒸汽销售	经营性占用
	大连市热电集团有限公司	控股股东	其他应收款		4,517.15		4,517.15	-	往来款	非经营性占用
	大连海兴热电工程有限公司	控股子公司	预付账款	1,693.99	3,647.93		2,852.44	2,489.48	检修费及工程款	经营性占用
	大连市临海供热有限公司	控股子公司	其他应收款		1,808.90		1,808.90		往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	17,827.48	36,143.03	-	35,622.59	18,347.92	-	-
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	2012年期初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012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										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-						-	-

附表一

大连热电股份有限公司
上市公司2011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

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	大连市热电集团有限公司	控股股东	应收票据	6,700.00	13,800.00		13,800.00	6,700.00	偿还汽费	经营性占用
	大连市热电集团有限公司	控股股东	应收账款	9,433.49	12,369.05		12,644.10	9,158.44	蒸汽销售	经营性占用
	大连市热电集团有限公司	控股股东	其他应收款		4,517.15		4,517.15	-	往来款	非经营性占用
	大连海兴热电工程有限公司	控股股东子公司	预付账款	1,693.99	3,647.93		2,852.44	2,489.48	检修费及工程款	经营性占用
	大连市临海供热有限公司	控股股东子公司	其他应收款		1,808.90		1,808.90		往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	17,827.48	36,143.03	-	35,622.59	18,347.92	-	-
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	2012年期初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012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										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-						-	-