

关于大连热电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

众环专字（2022）3210012号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

防伪编号： 02722022041095339357

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 众环专字（2022）3210012号  
委托单位： 大连热电股份有限公司  
被审验单位名称： 大连热电股份有限公司  
被审单位所在地： 辽宁-大连市  
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告类型： 其他专项审计  
报告日期： 2022-04-27  
报备日期： 2022-04-28  
签名注册会计师： 李岩 任仲群

# 大连热电股份有限公司

## 关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 027-86781083  
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>

## 关于大连热电股份有限公司 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



众环专字  
(2022) 3210012号

大连热电股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了大连热电股份有限公司(以下简称“大连热电公司”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021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2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是大连热电公司管理层的责任,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大连热电股份有限公司2021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。

为了更好地理解大连热电公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供大连热电股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

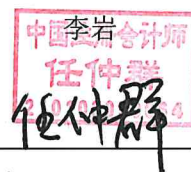


中国·武汉

中国注册会计师：



中国注册会计师：



任仲群

2022年4月27日

附表

上市公司2021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：大连热电股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用的关联方及其所属企业	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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大连热电集团及其附属企业	大连热电集团有限公司	控股股东	其他应收款		49,115.71	462.74	29,740.00	19,838.45	资金往来	非经营性往来
小计					49,115.71	462.74	29,740.00	19,838.45		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					49,115.71	462.74	29,740.00	19,838.45		
其他关联资金往来	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大连热电集团有限公司	大连热电集团有限公司	控股股东	应收账款	1,637.55	7,359.67		7,944.80	1,052.42	蒸汽销售	经营性往来
大连热电集团有限公司	大连热电集团有限公司	控股股东	应收票据		3,329.66		3,329.66		蒸汽销售	经营性往来
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	大连热电新能源应用技术研究院有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	48.00	49.55		97.55		接受劳务	经营性往来
大连热电集团有限公司	大连热电集团有限公司	控股股东	预付账款	6,872.93	50,201.83		54,420.23	2,654.53	煤炭采购	经营性往来
大连热电集团有限公司	大连热电集团有限公司	控股股东	其他会计科目		239.32		239.32		材料采购	经营性往来
大连北方热电股份有限公司	大连北方热电股份有限公司	控股股东的附属企业	其他会计科目		398.79		398.79		材料采购	经营性往来
大连北方热电股份有限公司	大连北方热电股份有限公司	控股股东的附属企业	其他会计科目		93.99		93.99		接受劳务	经营性往来
大连热电集团有限公司	大连热电集团有限公司	控股股东	其他会计科目		78.52		78.52		销售材料	经营性往来
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	大连热电新能源应用技术研究院有限公司	控股股东的附属企业	其他会计科目		45.54		45.54		销售材料	经营性往来
大连海兴热电工程有限公司	大连海兴热电工程有限公司	控股股东的附属企业	其他会计科目		616.82		616.82		接受劳务	经营性往来
大连海兴热电工程有限公司	大连海兴热电工程有限公司	控股股东的附属企业	其他会计科目		1,708.50		1,708.50		检修劳务	经营性往来
总计				8,558.48	64,122.19		68,973.72	3,706.95		

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*



# 营业执照

(副本)

1-5

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中中众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法  
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

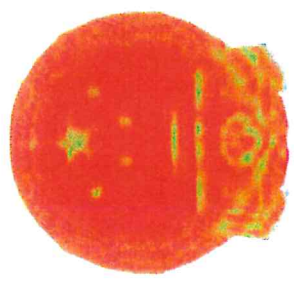
合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

登记机关



2022 02 24  
年 月 日



# 说明

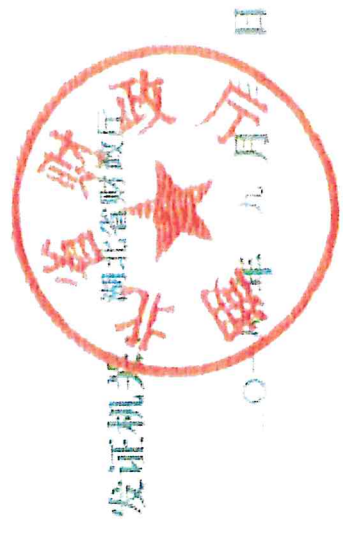
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：石文先  
主任会计师：  
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号  
批准执业日期：2013年10月28日



发证机关  
湖北省财政厅  
2013年 9月 25日  
中华人民共和国财政部制



姓名	曹洁
Sex	女
Date of birth	1971年08月26日
Working unit	西安德信会计师事务所有限公司
Identity card No.	102251911086001834



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: 2011年4月25日  
Date of issuance: Year Month Day

2011年4月25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.

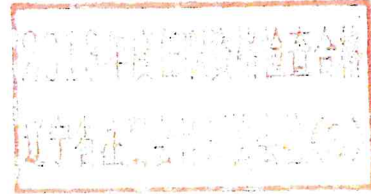
1年

2012年4月25日

5

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.



2013年4月25日

7

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.



3/13



2014年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2) 3月14日

8

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 月 日

8 31

9

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 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

利安大连 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年 10月 17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

锦华大连 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环大连 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 12月 12日  
y m d

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: 阮仲群  
 Full name: 阮仲群  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973年04月25日  
 Date of birth: 1973年04月25日  
 工作单位: 利泰成会计师事务所有限公司, 天津, 分公司  
 Working unit: 利泰成会计师事务所有限公司, 天津, 分公司  
 身份证号码: 150419197304251928  
 Identity card No.: 150419197304251928



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.

231

2012 年 4 月 25 日  
by 4m 25 日

证书编号: 110103-03061  
 No. of Certificate: 110103-03061  
 批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会  
 发证日期: 2012 年 4 月 25 日  
 Date of Issuance: 2012 年 4 月 25 日  
 批准日期: 中国注册会计师协会

2018年度CPA  
年检合格  
Annual Renewal Registration  
辽宁注协检(2)  
3月13日  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2013年 4月 25日

2017年度CPA  
年检合格  
Annual Renewal Registration  
辽宁注协检(2)  
3月21日  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2016年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2) 3月14日

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

利安达大连分所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

国富浩华大连分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年 12月 28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

事务所  
CPAs

工作单位更名后: 转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通  
合伙)大连分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 7月 16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

瑞华大连

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环大连分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 10 月 21 日  
年 月 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应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.