

证券代码：600744 证券简称：华银电力 公告编号：临2023-027

大唐华银电力股份有限公司 关于转让全资子公司 100%股权关联交易的 补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

大唐华银电力股份有限公司（以下简称“华银电力”或“公司”）于2022年12月10日披露《大唐华银电力股份有限公司关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：临2022-063），2023年5月6日披露《大唐华银电力股份有限公司关于转让全资子公司100%股权关联交易完成的公告》（公告编号：临2023-015）。现对公告中披露的中与湖南大唐先一科技有限公司（以下简称“先一科技”）应收股利、往来款项事宜补充公告如下：

一、关联交易概述

先一科技成立于2004年12月，注册地湖南省长沙市，主营业务以电力行业信息技术，注册资本7500万元，原为华银电力全资子公司。为进一步优化公司资产结构，聚焦发电主业，减少非电力业务关联交易，华银电力于2022年12月9日召开董事会2022年第12次会议，2022年12月27日召

开华银电力 2022 年第二次临时股东大会，同意将全资子公司先一科技 100%股权以 103,626.00 万元转让给控股股东中国大唐集团有限公司（以下简称“大唐集团”），并于 2022 年 12 月 28 日与大唐集团签订《股权转让合同》，2022 年 12 月 30 日，华银电力收到全部 103,626.00 万元股权转让价款并完成先一科技股权交割。

二、先一科技往来款项总体情况

公司在先一科技转让暨关联交易的公告（公告编号：临 2022-063）中披露，截至 2022 年 9 月 30 日，先一科技应付华银电力股利、往来款项合计人民币 30,516.08 万元，大唐集团配合华银电力督促标的企业在股权交割前进行归还。

经核实，该往来款项余额已扣减公司应付先一科技项目款项 2,500 万元。不考虑 2,500 万元扣减因素后，截至 2022 年 9 月 30 日，先一科技应付华银电力股利、往来款合计为 33,016.08 万元，其中：应付股利 24,172.81 万元，往来款项 8,843.27 万元。

三、应收股利余额及还款情况

（一）应收股利金额

截至 2022 年 9 月 30 日（审计评估基准日），根据双方对账数据显示，先一科技应付华银电力股利为 24,172.81 万元。

（二）应收账款冲抵及现金支付情况

考虑先一科技股利支付压力，为维护上市公司利益，保障上市公司应收股利安全，公司在 2022 年 9 月 30 日审计评

估基准日前，与先一科技签署《应收账款无追索权转让及抵付股利协议》，约定先一科技将其对控股股东大唐集团内部单位的应收账款 2 亿元以不附追索权的方式转让给华银电力，用以抵付应支付给华银电力 2 亿元股利。上述冲抵后，截至 2022 年 9 月 30 日，先一科技应付华银电力股利余额为 4,172.81 万元，已在公司公告的《湖南大唐先一科技有限公司审计报告》（天职业字[2022]42363 号）中列示。2022 年 12 月，先一科技以现金形式支付上述款项 4,172.81 万元。

（三）2022 年末列示情况

截至 2022 年 12 月 31 日，先一科技以其账面应收账款冲抵应付华银电力股利产生的应付华银电力往来款余额为 20,000 万元。2022 年末，会计师列式该项目余额时，扣除该应收账款中包含华银电力账面应付先一科技账款金额 1,405.33 万元，因此，截至 2022 年 12 月 31 日，先一科技以其账面应收账款冲抵应付华银电力股利产生的应付华银电力往来款余额为 18,594.67 万元。

（四）期后回收情况

根据《应收账款无追索权转让及抵付股利协议》中应收账款支付约定和先一科技实际经营状况，先一科技后续以现金方式于 2023 年 1 月 17 日支付 4,500 万元、2023 年 2 月 14 日支付 4,000 万元、2023 年 3 月 16 日支付 1,500 万元、2023 年 3 月 29 日支付 1,500 万元、2023 年 4 月 21 日支付 8,500 万元，完成了上述 2 亿元已冲抵股利应收账款的支付。

四、其他往来款成因及还款情况

（一）其他往来款形成原因

先一科技2022年12月底之前均纳入华银电力子公司范围，华银电力根据先一科技实施的工作量和信息化项目进度，给予先一科技预付性质的往来款项资金支持。

（二）其他往来款金额

截至2022年9月30日（审计评估基准日），根据双方对账数据显示，先一科技账面收到华银电力支付的信息化项目等预付往来款余额为8,843.27万元。2022年12月，先一科技以现金形式归还往来款5,343.27万元。截至2022年12月31日，先一科技应付华银电力往来款余额为3,500万元。

（三）2022年末，华银电力应付先一科技款项金额高于应收先一科技往来金额

截至2022年12月31日，先一科技应付华银电力往来款余额为3,500万元。同时，截至2022年12月31日，华银电力及所属企业应付先一科技及其全资子公司计算机软件、硬件及节能产品和服务等业务产生的应付账款和其他应付款款项为3,896.17万元，其中：应付账款3,219.13万元，其他应付款677.04万元。具体应付先一科技账款情况如下表所示：

单位名称	供应商	金额（万元）
华银电力本部	先一科技	665.97
华银电力金竹山火力发电分公司	先一科技	652.61
华银电力耒阳分公司	先一科技	291.18
湘潭发电有限责任公司	先一科技	314.04
株洲发电有限责任公司	先一科技	162.44
张家界水电公司	先一科技	33.00
怀化巫水公司	先一科技	58.44

单位名称	供应商	金额（万元）
湖南新能源	先一科技	560.15
绥宁新能源	先一科技	2.29
芷江新能源	先一科技	2.19
涟源新能源	先一科技	114.00
麻阳新能源	先一科技	19.50
欣正风力发电	先一科技	66.50
沅江新能源	先一科技	5.15
湘潭新能源	先一科技	5.36
醴陵新能源	先一科技	160.50
新化光伏发电	先一科技	117.50
娄底清洁能源	先一科技	117.50
能源营销公司	先一科技	469.23
电力工程公司	先一科技	31.00
小 计		3,848.56
华银电力耒阳分公司	节能科技	47.61
湘潭发电有限责任公司	节能科技	-
株洲发电有限责任公司	节能科技	-
小 计		47.61
合 计		3,896.17

（四）其他往来款后续支付情况

为解决本次股权转让交易带来的先一科技应付华银电力往来款问题，先一科技于 2023 年 1 月 17 日根据上市公司要求，已支付剩余 3,500 万元往来款。

在公司 2022 年年度报告披露前，公司与先一科技应收股利、其他往来款项已全部结清。

五、公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表列示情况说明

（一）往来情况表列示情况

2023 年 4 月 29 日，公司公告 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况中列示，截至 2022 年 12 月 31

日,先一科技“应付公司往来借款及代收款金额”为 9,701.04 万元,先一科技“应收大唐集团系统内相关单位的往来抵股利款”为 12,393.63 万元,上述两项合计为 22,094.67 万元。

(二) 列示科目具体内容

先一科技“应付公司往来借款及代收款金额”9,701.04 万元,其中:先一科技应付公司往来款金额为3,500万元,剩余6,201.04万元为先一科技在2022年末收到大唐集团系统内相关单位支付的涉及《应收账款无追索权转让及抵付股利协议》的应收款项,需转付华银电力用于冲抵股利但尚未支付的部分。

先一科技“应收大唐集团系统内相关单位的往来抵股利款”为12,393.63万元,均为先一科技以其应收账款冲抵应付股利但尚未收到应收账款支付款项的金额。

(三) 与前述应收股利和其他往来款对应情况

根据对上述往来进行细分并实际分类后,公司与先一科技关联资金往来情况应为:截至 2022 年底,应收先一科技余额为 22,094.67 万元,其中:18,594.67 万元为先一科技以应收账款进行冲抵公司应付股利部分,3,500 万元为先一科技应付公司往来款项。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司董事会

2023 年 6 月 20 日