

**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
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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的专项说明

大连热电股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-3

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的专项说明

致同专字（2024）第 210A000716 号

大连热电股份有限公司全体股东：

我们接受大连热电股份有限公司（以下简称“大连热电公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了大连热电公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 210A000585 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，大连热电公司编制了本专项说明所附的大连热电股份有限公司 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、合法性及完整性是大连热电公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大连热电公司 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。除了对大连热电公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度大连热电公司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。

本专项说明仅供大连热电公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年二月二十七日

大连热电股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：大连热电股份有限公司	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
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									
其他关联资金往来	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年期初占用资金余额	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
资金往来方名称									
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	应收账款	611.28	7,692.98		6,630.23	1,674.02	蒸汽、高温水销售	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	应收票据	950.88	3,325.12		3,996.00	280.00	蒸汽、高温水销售	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目		120.17		120.17		材料销售	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目		115.48		115.48		材料采购	经营性往来
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	预付账款	18,767.19	41,146.58		54,791.04	5,122.74	煤炭采购	经营性往来
大连北方热电股份有限公司	控股股东的附属企业	其他反映占用实质科目		91.83		91.83		材料采购	经营性往来
大连海兴热电工程有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	12.04	412.79		424.83	0.00	接受劳务	经营性往来
大连海兴热电工程有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		368.98		368.98		检修劳务	经营性往来
大连庄河环海热电有限公司	子公司	其他应收款	3,923.23			3,307.39	615.84	往来款	非经营性往来
上市公司及其附属企业									
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			24,264.62	53,263.92		69,835.95	7,692.60		

本表已于2023年2月27日获第十届董事会第二十六次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

证书编号: 2100020037
No. of Certificate: 2100020037

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年10月25日
Date of Issuance





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.

年检通过




姓名: 关涛
Full name: 关涛

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1972年06月12日
Date of birth: 1972年06月12日

工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所

身份证号码: 210202720612005
Identity card No.: 210202720612005



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.

2015年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月18日

2016年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月16日

2017年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月14日

2018年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月17日

2019年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 5月31日

2020年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 8月31日

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日

事务所 CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

事务所 CPAs

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.

年检通过

2013年度任职资格检查合格 辽宁省注册会计师协会检(3)

2012年 4月 25日

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日

事务所 CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

事务所 CPAs

证书编号: 110004230068
 No. of Certificate: 110004230068
 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Liaoning Province Institute of CPAs
 发证日期: 2010年01月06日
 Date of Issuance: 2010年01月06日

合格
 2021年 月 日
 CPA



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.

年检通过
 2019年12月30日
 辽宁省注册会计师协会
 CPA-110004230068

姓名: 赖积鹏
 Full name: 赖积鹏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971年05月16日
 Date of birth: 1971年05月16日
 工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 身份证号码: 230624197105160253
 Identity card No.: 230624197105160253

2019年度CPA年检合格
 2019年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会
 2019年12月31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.

年检通过
 2019年12月31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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

2018年度CPA年检合格
 2018年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会
 2018年3月21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.

2013年度在职资格检查合格
 辽宁省注册会计师协会(3)
 2013年4月25日

2015年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2015年3月18日

2017年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2017年3月16日

2016年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2016年3月16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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

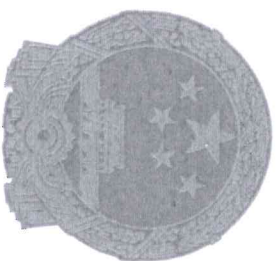
证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

说明



会计师事务所 执业证书



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》。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

