

沈阳惠天热电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
2022 年度



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

关于沈阳惠天热电股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2023]2212号

沈阳惠天热电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称惠天热电公司）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2023年4月23日签发了中准审字[2023]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及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》（证监发[2003]56号，根据证监会公告[2017]16号修改）的要求，惠天热电公司编制了本专项说明所附的2022年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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是惠天热电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计惠天热电公司2022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。除了对惠天热电公司实施2022年度财务报表审计中所执行的关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解惠天热

电公司 2022 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。

本专项说明仅供惠天热电公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：沈阳惠天热电股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：韩峰

中国·北京

中国注册会计师：王淑玲

二〇二三年四月二十三日

主题词： 沈阳惠天热电股份有限公司 关联方资金占用 专项说明

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

2022 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：沈阳惠天热电股份有限公司

单位：人民币元

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	2022 年期初占用 资金余额	2022 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022 年度占用资金 的利息（如有）	2022 年度偿还累计发 生金额	2022 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										
小 计										
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	2022 年期初占用 资金余额	2022 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022 年度占用资金 的利息（如有）	2022 年度偿还累计发 生金额	2022 年期末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
	沈阳盛京能源发展集团有限公司	实际控制人	应收账款	901,019.13	95,397.00			996,416.13	设计费、工程款	经营性往来
			其他应收款	83,432,107.99				83,432,107.99	购煤款合并	经营性往来
	沈阳城市公用集团建筑材料有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	3,528,402.71	-3,528,402.71				销售废料、炉渣	经营性往来
	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款	66,545,978.66	64,492,008.05		35,144,000.00	95,893,986.71	煤款、设计费	经营性往来
	沈阳沈东热电有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	18,000.00	10,000.00		10,000.00	18,000.00	设计费	经营性往来
			其他应收款		192.60			192.60	职工安置费	经营性往来
	沈阳惠涌供热有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款	62,730,046.91	48,720,561.29		40,060,000.00	71,390,608.20	煤款、设计费	经营性往来
	沈阳惠盛供热有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款	12,600.00				12,600.00	设计费	经营性往来
其他应收款			10,000.00	3,359,773.60			3,369,773.60	职工安置费、押金	经营性往来	
小 计				217,178,155.40	113,149,529.83		75,214,000.00	255,113,685.23		
上市公司的子 公司及其附属 企业	沈阳惠天棋盘山供热有限公司	子公司	其他应收款	197,586,769.47	100,478,957.48		72,239,907.68	225,825,819.27	往来款	非经营性往来
	沈阳市第二热力供暖有限公司	子公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
	秦皇岛惠天度假酒店有限公司	子公司	其他应收款	34,089,142.97		433,845.55		34,522,988.52	往来款	非经营性往来
	沈阳惠天环保供热有限责任公司	子公司	其他应收款	17,282,114.50	14,067,049.37	1,938,335.47	2,917,505.37	30,369,993.97	借款	非经营性往来
	沈阳热力工业安装工程公司	子公司	其他应收款	43,432,695.65	16,537,947.57	2,538,727.35	1,863,714.44	60,645,656.13	往来款	非经营性往来
	沈阳市热力工程设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	59,594,423.79	708,193,012.83		615,030,680.00	152,756,756.62	往来款	非经营性往来
	沈阳佳汇物资商贸有限公司	子公司	其他应收款	236,272,817.82	986,625,989.73		958,698,756.60	264,200,050.95	往来款、煤款	非经营性往来
小 计				588,257,964.20	1,825,902,956.98	4,910,908.37	1,650,750,564.09	768,321,265.46		
关联自然人及 其控制的法人										
小 计										
其他关联人及 其附属企业	沈阳惠天房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	104,514,178.73			1,204,015.25	103,310,163.48	借款	非经营性往来
	沈阳储运集团有限公司	联营企业	应收账款	190,000.00	-190,000.00				设计费	经营性往来
小 计				104,704,178.73	-190,000.00		1,204,015.25	103,310,163.48		
总 计				910,140,298.33	1,938,862,486.81	4,910,908.37	1,727,168,579.34	1,126,745,114.17		