

浙江浙能电力股份有限公司

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况及清偿情况专项报告

专项审计报告



防伪编码: 31000007202118197Y

被审计单位名称: 浙江浙能电力股份有限公司

审计内容:

报告文号: 普华永道中天特审字(2021)第0581号

签字注册会计师: 邵云飞

注 师 编 号: 310000072406

签字注册会计师: 荣佳玥

注 师 编 号: 310000074383

事 务 所 名 称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23238888

事 务 所 地 址: 上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



普华永道

关于浙江浙能电力股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况及占用资金清偿情况
专项报告

普华永道中天特审字(2021)第0581号

(第一页, 共二页)

浙江浙能电力股份有限公司董事会:

我们审计了浙江浙能电力股份有限公司(以下简称“浙能电力股份”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2021年4月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10018号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是浙能电力股份管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度浙能电力股份控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表及控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表(以下合称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》(证监会公告[2017]16号),上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》及上海证券交易所《关于做好主板上市公司2020年年度报告披露工作的通知》的要求,浙能电力股份编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是浙能电力股份管理层的责任。

普华永道中天特审字(2021)第0581号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由浙能电力股份编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为浙能电力股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况、占用资金清偿情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

2021年4月26日

注册会计师


邵云飞

注册会计师


荣佳玥

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2020年12月31日止年度

单位：人民币 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司会计科目	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用资金发生额	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	浙江浙能港口运营管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	浙江浙能港口运营管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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系	上市公司会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	浙江省能源集团有限公司	母公司	应收账款	-	111.00	-	111.00	-	-销售	经营性往来
	浙江浙能港口运营管理有限公司	同受母公司控制	其他应收款	10.03	-	-	10.03	-	-保证金	经营性往来
	浙江浙能技术研究院有限公司	同受母公司控制	应收账款	7.64	5,063.46	-	5,071.10	-	-提供劳务、租赁	经营性往来
	伊犁新天煤化工有限责任公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	2.39	228.96	-	228.96	-	2.39质保金、租赁、提供劳务	经营性往来
	浙江能源天然气集团有限公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	409.68	-	-	-	409.68	409.68质保金、提供劳务	经营性往来
	浙江黄岩热电有限公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	2.65	101.89	-	88.61	15.93	15.93质保金、提供劳务	经营性往来
	浙江浙能兴源节能科技有限公司	同受母公司控制	预付账款	2,601.84	-	-	467.37	2,134.47	2,134.47采购	经营性往来
	浙江浙能兴源节能科技有限公司	同受母公司控制	应收账款	91.53	310.44	-	385.32	16.65	16.65销售	经营性往来
	浙江浙能兴源节能科技有限公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	65.92	825.92	-	450.45	441.39	441.39质保金、销售、提供劳务、租赁	经营性往来
	浙江浙能兴源节能科技有限公司	同受母公司控制	预付账款	8.05	-	-	8.05	-	-采购	经营性往来
	浙江海苑酒店管理有限公司	同受母公司控制	其他应收款	159.33	-	-	129.33	30.00	30.00保证金	经营性往来
	浙江国信控股集团有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	15.54	-	-	15.54	-	-提供劳务	经营性往来
	宁波大榭开发区富源燃料有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	1.20	-	-	1.20	1.20保证金	经营性往来
	浙江省新能源投资集团股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	430.00	-	-	430.00	430.00提供劳务	经营性往来
	浙江省新能源投资集团股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	608.01	-	-	608.01	-	-股权转让	非经营性往来
	浙江省新能源投资集团股份有限公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	-	108.59	-	104.90	3.69	3.69质保金、销售、提供劳务	经营性往来

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2020年12月31日止年度

单位：人民币 万元

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	2020年期初往 来资金余额	2020年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2020年度往来 资金的利息（如 有）	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股及其 附属企业	浙江天虹物资贸易有限 公司	同受母公司控制	其他应收款	205.35	-	-	205.35	-	- 保证金	经营性往来
			其他非流动资产	181.06	-	-	181.06	-	- 工程设备款	经营性往来
			预付账款	577.87	-	-	558.74	19.13	19.13 采购	经营性往来
			应收账款	-	32.51	-	32.51	-	- 销售	经营性往来
	浙江省电力建设有限公 司	同受母公司控制	其他应收款	-	61.17	-	-	-	61.17 代扣销项税	经营性往来
			应收账款	41.92	966.99	-	849.79	159.12	159.12 提供劳务	经营性往来
			其他非流动资产	11,143.20	-	-	2,578.52	8,564.68	8,564.68 工程设备款	经营性往来
	浙江浙能融资租赁有限 公司	同受母公司控制	预付账款	213.12	-	-	213.12	-	- 服务费	经营性往来
	浙江浙能企业管理培训 服务有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	113.51	-	88.15	25.37	25.37 提供劳务	经营性往来
	浙江浙石油综合能源销 售有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	45.79	-	11.80	33.99	33.99 提供劳务	经营性往来
大股及其 附属企业	宁波海运股份有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	3.50	-	-	3.50	3.50 采购	经营性往来
			其他应收款	-	1.40	-	-	-	1.40 过路费	经营性往来
			应收账款	-	6.66	-	6.66	-	- 提供劳务	经营性往来
	浙江天地环保科技有限公司 有限公司	同受母公司控制	合同资产、应收账款	13,746.67	14,205.19	-	20,084.47	7,867.38	7,867.38 保证金、销售、 提供劳务、租赁	经营性往来
			其他非流动资产	-	176.39	-	-	-	176.39 基建工程款	经营性往来
			预付账款	-	667.58	-	-	-	667.58 技改工程款	经营性往来
	国能浙江舟山发电有限 责任公司	同受母公司控制	合同资产	-	1.47	-	-	-	1.47 质保金	经营性往来
	浙江华威电力除灰设备 安装检修有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	0.96	-	0.96	-	- 销售	经营性往来
	浙江鸿程计算机系统有 限公司	受母公司重大影响	预付账款	-	7.96	-	-	-	7.96 采购	经营性往来

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币 万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司会计核算科目	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司均合营公司	淮浙煤电有限责任公司	合营公司	合同资产、应收账款	1,336.37	4,558.92	-	4,303.71	1,591.58	质保金、提供劳务	经营性往来
	国能浙能宁东发电有限公司	联营公司	应收账款	-	5,365.67	-	5,064.11	301.56	销售	经营性往来
	宁夏银星发电有限责任公司	联营公司	其他应收款	-	20.00	-	-	20.00	保证金	经营性往来
	国能浙江宁海发电有限公司	联营公司	应收账款	-	1,597.92	-	1,597.92	-	销售	经营性往来
	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	联营公司	合同资产、应收账款	437.69	0.98	-	431.74	6.93	质保金、提供劳务	经营性往来
	浙江温州特鲁莱发电有限责任公司	联营公司	其他应收款	-	50.00	-	-	50.00	保证金	经营性往来
	温州燃机发电有限公司	联营公司	应收账款	240.48	3,146.27	-	3,386.75	-	销售	经营性往来
	长兴远大能源服务有限公司	联营公司	合同资产、应收账款	1,847.36	66,125.66	-	62,124.42	5,848.60	质保金、提供劳务、销售	经营性往来
	浙江浙能长兴天然气热电有限公司	联营公司	合同资产、应收账款	1,212.88	3,818.08	-	3,070.31	1,960.65	质保金、提供劳务、销售	经营性往来
	华润电力（温州）有限公司	联营公司	应收账款	30.67	305.35	-	219.67	116.35	销售	经营性往来
	国能浙江北仑第三发电有限公司	联营公司	合同资产、应收账款	-	4,183.07	-	3,147.55	1,035.52	提供劳务、销售	经营性往来
	浙江浙能普华股权投资有限公司	联营公司	应收账款	150.30	1,310.40	-	1,460.70	-	销售	经营性往来
	浙江省能源集团财务有限责任公司[注 1]	联营公司	应收账款	-	820.69	-	820.69	-	销售	经营性往来
联营公司	浙江省能源集团财务有限责任公司[注 1]	联营公司	银行存款	1,533,358.76	11,973,058.01	18,219.09	11,687,871.28	1,836,764.58	财务公司存款	经营性往来

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2020年12月31日止年度

单位：人民币 万元

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来资金余额（不含利息）	2020年度往来资金利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	浙江浙能温州发电有限公司	子公司	其他非流动资产、应收利息	190,348.32	70,000.00	7,605.53	97,631.66	170,322.19	委托贷款	非经营性往来
	浙江浙能台州第二发电有限责任公司	子公司	其他非流动资产、应收利息	374,488.54	123,000.00	16,143.35	170,183.84	343,448.04	委托贷款	非经营性往来
	浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	子公司	其他非流动资产、应收利息	75,097.97	-	3,259.69	3,259.69	75,097.97	委托贷款	非经营性往来
总计				2,208,641.14	12,281,099.72	45,227.66	12,077,330.01	2,457,638.50		

注1：浙江省能源集团财务有限责任公司（以下简称“浙能财务公司”）系中国银行业监督管理委员会批准从事吸收成员单位存款业务的非银行金融机构，本公司及子公司在浙能财务公司的存款按中国人民银行规定的利率计息。由于资金的存取业务频繁导致累计发生额巨大，且容易导致报告人误解，因此本表中累计发生额仅以期初、期末的差额数列示。

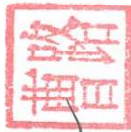
本表已于2021年4月26日获董事会批准。

企业负责人：孙玮恒



孙玮恒

主管会计工作的负责人：曹路



曹路

会计机构负责人：方建立



方建立

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表
截至2020年12月31日止年度

单位：人民币 万元

占用股东或关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日)	报告期新增 金额	报告期偿还 总金额	期末余额 (2020年12月31日)	截至年报披露 日余额	预计偿还方式 (如适用)	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
浙江浙能温州发电有限公司	2016年1月	委托贷款	190,348.32	77,605.53	97,631.66	170,322.19	153,572.70	自有资金	170,322.19	2021年1月- 2025年5月
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	2019年11月	委托贷款	374,488.54	139,143.35	170,183.84	343,448.04	343,150.71	自有资金	343,448.04	2021年3月- 2025年4月
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	2019年11月	委托贷款	75,097.97	3,259.69	3,259.69	75,097.97	75,320.63	自有资金	75,097.97	2021年3月- 2024年11月
浙江浙能能源服务有限公司	2019年12月	股权转让	608.01	-	608.01	-	不适用	不适用	不适用	不适用
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施			委托贷款到期置换、股权转让							
当年新增非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							

单位：人民币 万元

本表已于2021年4月26日获董事会批准。

企业负责人：孙玮恒



主管会计工作的负责人：曹路



会计机构负责人：方建立

