

申能股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明  
上会师报字(2019)第 3181 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

申能股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明

上会师报字(2019)第 3181 号

申能股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了申能股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2019 年 4 月 26 日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为:上会师报字(2019)第 3173 号)。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《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)文件的要求,贵公司编制了后附的“2018 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、合法及完整是贵公司管理层的责任,我们对汇总表所载资料与贵公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 年度贵公司的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。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用,不得用作任何其他目的。

附件:2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张扬



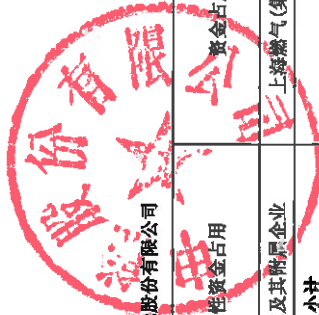
中国注册会计师

金山



二〇一九年四月二十六日

附件:



### 2018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: 申能股份有限公司

货币单位: 人民币万元

| 非经营性资金占用   | 资金占用方名称      | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初占用资金余额 | 2018年度占用累计发生金额(不含利息) | 2018年度占用的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | 上海燃气(集团)有限公司 | 同受一方控制        | 其他应收款       |               | 3,500.00             |                 |                | 3,500.00      | 股权转让款  | 非经营性 |
| 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 | 2018年期初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018年度往来的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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      | 上海燃气(集团)有限公司    | 同受一方控制        | 应收账款        | 51,252.34     | 2,100,161.54         |                 | 2,019,407.19   | 132,006.69    | 货款     | 经营性  |
|                | 上海久联集团有限公司      | 同受一方控制        | 应收账款        |               | 6,329.71             |                 | 6,294.97       | 34.74         | 货款     | 经营性  |
|                | 上海燃气(集团)有限公司    | 同受一方控制        | 预付账款        | 715.24        | 7,839.80             |                 | 8,513.04       | 40.00         | 货款     | 经营性  |
|                | 上海久联集团有限公司      | 同受一方控制        | 其他应收款       | 51.37         |                      |                 | 10.43          | 40.94         | 交易保证金  | 经营性  |
|                | 上海申能能源发展有限公司    | 同受一方控制        | 其他应收款       | 102.85        | 0.93                 |                 | 66.03          | 37.75         | 押金     | 经营性  |
|                | 上海申能能源发展有限公司    | 同受一方控制        | 一年内到期的非流动资产 | 8,485.56      | 10,055.95            | 549.11          | 9,034.67       | 10,055.95     | 保证金    | 经营性  |
|                | 上海液化天然气有限公司     | 同受一方控制        | 长期应收款       | 115.42        | 3,267.85             | 45.10           | 45.10          | 3,383.27      | 融资租赁款  | 经营性  |
| 小计             |                 |               |             | 60,720.78     | 2,127,655.78         | 594.21          | 2,043,371.43   | 145,599.34    |        |      |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                 |               |             |               |                      |                 |                |               |        |      |
| 关联自然人          |                 |               |             |               |                      |                 |                |               |        |      |
| 其他关联方及其附属企业    | 上海外高桥第二发电有限责任公司 | 合营公司          | 应收账款        | 4,661.13      | 175,065.89           |                 | 170,253.39     | 9,473.63      | 货款     | 经营性  |
|                | 上海吴泾发电有限责任公司    | 联营公司          | 其他应收款       |               | 600.00               |                 | 450.00         | 150.00        | 运行服务   | 经营性  |
| 小计             |                 |               |             | 4,661.13      | 175,665.89           |                 | 170,703.39     | 9,623.63      |        |      |
| 总计             |                 |               |             | 65,381.91     | 2,303,321.67         | 594.21          | 2,214,074.82   | 155,222.97    |        |      |

法定代表人:

*何平*



主管会计工作负责人:

*李江*



会计机构负责人:

*潘恩步*

