

大唐国际发电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项
说明
天职业字[2021]13951号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————1

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021] 13951 号

大唐国际发电股份有限公司董事会：

我们审计了大唐国际发电股份有限公司（以下简称“大唐国际”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年3月26日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，大唐国际编制了后附的2020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唐国际管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，大唐国际汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解大唐国际2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



二〇二一年三月二十六日

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



附件1

2020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

非经营性资金占用	现大股东及其附属企业	小计	其他关联往来	合计	占关联方与上市公司的关系	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年度往来累计发生金额(含利息)	2020年度往来资金余额(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	大唐国际发电股份有限公司				上市公司控股子公司	货币资金	710,135	20,712	20,712	8,430		739,277	存款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款		21	21			21	租赁款	经营性往来
	大唐国际新能源股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款		22	22			22	租赁款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款	102				25	77	投标保证金	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款		1,982	1,982		1,739	243	培训费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款	3,272	2,821	2,821		3,210	243	设备监理、培训服务费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款		1,141	1,141		1,141	2,883	货款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款	21				21		工程款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	3	1,225	1,225		273	955	货款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款	166	7	7		160	13	工程款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款	400	15	15			415	运维收入	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款		35	35		14	21	租赁款、代垫电费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款		27	27			27	租赁款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	45	27	27		53	19	培训费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	44,640	128,885	172,920		172,920	605	提供劳务	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款	14,440	753,611	753,611		740,100	27,951	煤炭贸易	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款	3	3	3			6	燃料款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款		2,805	2,805		2,800	5	投标保证金中标服务等	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	503	633	633		638	498	技术服务费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款		442,139	442,139		430,138	12,001	燃料款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款		6	6			6	安全保证金	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	1	3	3			2	提供劳务	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款	509	13	13		22	500	房屋租赁费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	其他应收款	6				6	6	物资采购	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	27	36	36		30	6	服务费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	预付账款	165	73	73		99	1	提供劳务	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	1	1	1		137	28	货款	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款	73	59	59		85	47	水电费	经营性往来
	大唐国际风电股份有限公司				上市公司控股公司的子公司	应收账款							提供劳务	经营性往来

大股东及其附属企业

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：大唐国际发电股份有限公司

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来资金发生额(不含利息)	2020年度往来资金余额(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	大唐环境产业集团股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	858			849	9	脱硫脱硝系统维护费及租用收入	经营性往来
	大唐环境产业集团股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	18,381	66,270		53,762	30,889	脱硫相关费用	经营性往来
	大唐环境产业集团股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	430	250,819		251,279		工程款	经营性往来
	大唐珲春发电厂	上市公司控股公司的子公司	其他应收款		38			38	履约保证金	经营性往来
	大唐珲春发电厂	上市公司控股公司的子公司	应收账款		289			47	卖渣处置费	经营性往来
	大唐鲁北发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款						培训费	经营性往来
	大唐山东发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	5,280				5,280	小机组容量指标款	非经营性往来
	大唐山西发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	142	5				培训费	经营性往来
	大唐山西发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	500				500	供熟容量补偿款	经营性往来
	大唐山西发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	13				13	提供劳务	经营性往来
	大唐四川电力检修运营有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	26	4,283		4,289		检修维护费	经营性往来
	大唐经济能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	26	19			16	提供劳务	经营性往来
	大唐泰州热电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	174				174	动产租赁	经营性往来
	大唐新能源(察右后旗)有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		21			21	租赁费	经营性往来
	大唐新能源(察右后旗)有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	69				69	劳务费	经营性往来
	大唐新能源朔州风力发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	39	30			46	提供劳务	经营性往来
	大唐依兰风力发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	340				260	置换电费、运行维护	经营性往来
	大唐张北风力发电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		688			684	设备款	经营性往来
	大唐重庆市南川区新能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		69			67	设备款	经营性往来
	甘肃大唐苗家坝水电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	22	15			9	提供劳务	经营性往来
	哈尔滨凯迪风电有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	5				5	技术服务费	经营性往来
	湖南大唐第一科技有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	12	7,616		7,628		技术服务费	经营性往来
	湖南大唐第一科技有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	3,751	17,491		14,489	6,753	替代电费服务	经营性往来
	江苏徐塘发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	1				1	销售收入	经营性往来
	龙源水电开发有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		27			27	租赁费	经营性往来
	内蒙古大唐万源新能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	18				18	提供劳务	经营性往来
	山西大唐代县清洁能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	20				20	提供劳务	经营性往来
	山西大唐岚县清洁能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款		11,011			11,011	设备款	经营性往来
	上海大唐融资租赁有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款						培训费	经营性往来
	阳城国际发电有限责任公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	616	1,218		1,256	578	脱硫水电气、运维费	经营性往来
	浙江大唐天地环保科技有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	33,887	56,560		61,174	29,273	设备款	经营性往来
	中国大唐集团国际贸易有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款		2			2	代垫款	经营性往来
	中国大唐集团科技工程有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	2,166	6,416		3,061	5,521	水电费、工程款	经营性往来
	中国大唐集团科技工程有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	21,832	128,175		149,926	81	工程款	经营性往来
	中国大唐集团科技研究院有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	7				7	提供劳务	经营性往来
	中国大唐集团科技研究院有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		15			15	技术服务费	经营性往来
	中国大唐集团太阳能产业有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	1				1	租赁费	经营性往来
	中国水利电力物资北京有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	10				5	电子超市	经营性往来
	中国水利电力物资集团有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	5,217	6,294		2,677	8,834	货款	经营性往来
	中国水利电力物资集团有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	33				33	货款	经营性往来
	中国水利电力物资集团有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	690				690	货款	经营性往来
	中国水利电力物资集团有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	60,701	187,000		200,253	47,448	设备款	经营性往来
	中国水利电力物资上海有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款	54				54	电费销售	经营性往来
	中国水利电力物资上海有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		40			35	租赁费	经营性往来
	中国水利电力物资上海有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	1,100	11,424		9,661	2,873	货款	经营性往来
	中国水利电力物资沈阳有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	14	84			98	房屋租赁费	经营性往来
	中国水利电力物资天津有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款	90	4			94	货款	经营性往来



2020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

上市公司名称: 大唐国际发电股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	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年度累计发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	中国水利电力物资西安有限公司	上市公司控股公司的子公司	其他应收款		5			5	投标保证金	经营性往来	
	中国水利电力物资西安有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		2		2		货款	经营性往来	
	中水物资集团河北商贸有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	64				64	租赁收入	经营性往来	
	中水物资集团河北商贸有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款	126	121		247		货款	经营性往来	
	中远大唐海运股份有限公司	上市公司控股公司的子公司	预付账款		398		0	398	燃料款	经营性往来	
	大唐国际燃料贸易有限公司	上市公司控股公司的子公司	应付账款		16,407		16,407		燃料款	经营性往来	
	大唐融资租赁有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		129		129		租赁费	经营性往来	
	大唐融资产有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		313		313		碳指标款	经营性往来	
	甘肃华能天峻能源有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		866		866		燃料款	经营性往来	
	中国大唐集团海外电力运营有限公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		137		137		技术服务费	经营性往来	
	中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	上市公司控股公司的子公司	应收账款		218		218		租赁费	经营性往来	
	小计				931,226	2,130,842	8,430	2,134,132	936,366		
	上市公司的子公司及其附属企业	江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	10,000				10,000	转让小指标款	非经营性往来
		浙江大唐国际新能源有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	571				628	代垫前期费	非经营性往来
河北大唐国际保定安热电有限责任公司		上市公司的子公司	债权投资/其他流动资产/一年内到期的非流动资产	8,012	8,000	417	407	16,022	委贷及利息	非经营性往来	
内蒙古大唐国际呼和浩特特来电有限责任公司		上市公司的子公司	债权投资/一年内到期的非流动资产	194,006	132,683	4,704	147,864	183,529	委贷及利息	非经营性往来	
鄂尔多斯瑞源丰矿业有限责任公司		上市公司的子公司	其他流动资产/一年内到期的非流动资产	1,559	206	73	10	1,828	委贷及利息	非经营性往来	
云南大唐国际电力有限公司		上市公司的子公司	其他流动资产	100,013	4,863	14,732	14,732	90,144	委贷及利息	非经营性往来	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司		上市公司的子公司	其他流动资产	53,013	1,008	2,309	266	56,064	委贷及利息	非经营性往来	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司		上市公司的子公司	应收账款	323				323	研发费	非经营性往来	
小计					367,497	141,984	12,366	163,309	358,538		
其他关联方及其附属企业		大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他关联方	应收账款	91				91	煤款	经营性往来
		内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	其他关联方	应收账款	2,795			2,271	524	煤款	经营性往来
		大唐能源化工营销有限公司	其他关联方	应收账款	500				500	房屋租赁费	经营性往来
		内蒙古大唐国际锡林郭勒矿业有限责任公司	其他关联方	应收账款	21				21	货款	经营性往来
		甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	其他关联方	其他应收款	33,288	53,647		86,935		代垫担保款	非经营性往来
	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	其他关联方	其他流动资产	54,479		10,317	48,764	16,032	委贷及利息	非经营性往来	
	大唐保定华源热电有限责任公司	其他关联方	其他应收款	15,684			15,684		统一偿还本金及利息	非经营性往来	
	大唐保定华源热电有限责任公司	其他关联方	其他应收款	48,429			48,429		货款	经营性往来	
	内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司	上市公司的联营公司	其他应收款	9,520				9,520	电费	经营性往来	
	内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司	上市公司的联营公司	应收账款	624				624	电费、燃料费	经营性往来	
	内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司	上市公司的联营公司	一年内到期的非流动资产	11,462				11,462	委贷及利息	非经营性往来	
	山西大唐国际运城发电有限责任公司	上市公司的联营公司	应收账款	264				264	指标交易费	经营性往来	
	宁夏大唐国际大滩发电有限责任公司	上市公司的联营公司	其他流动资产	10,019	16,796	764	10,400	17,179	委贷及利息	非经营性往来	
	河北蔚州能源综合开发有限公司	上市公司的合营公司	应收账款	1,206	595		1,206	595	货款	经营性往来	
小计				188,547	72,078	11,081	214,620	57,086			
总计				1,487,270	2,344,904	31,877	2,512,061	1,351,990			

企业负责人: 陈飞虎

主管会计工作负责人: 姜进明

会计机构负责人: 赵薇