

关于无锡华光锅炉股份有限公司 2015 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

天衡专字（2016）00775 号



0000201604003894

报告文号：天衡专字[2016]00775号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于无锡华光锅炉股份有限公司

2015 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

天衡专字（2016）00775 号

无锡华光锅炉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了无锡华光锅炉股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2015 年度合并利润表和利润表，合并现金流量表和现金流量表及合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2016）01030 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的上市公司 2015 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2016 年 4 月 20 日

中国注册会计师：

陈建忠



中国注册会计师：

顾春华



附件

上市公司2015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：无锡华光锅炉股份有限公司

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 | 2015年期初往来资金余额 | 2015年度往来累计发生金额(不含利息) | 2015年度往来资金余额(如有) | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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 | | | | | | | | | | |
| 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 | 2015年期初往来资金余额 | 2015年度往来累计发生金额(不含利息) | 2015年度往来资金余额(如有) | 2015年度偿还累计发生金额 | 2015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 | 无锡国联环保能源集团有限公司 | 母公司 | 其他非流动资产(含一年内到期的其他非流动资产) | 28,000,000.00 | | | 1,750,000.00 | 26,250,000.00 | 预付租金 | 经营性往来 |
| | 无锡新联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 应收票据 | | 4,200,000.00 | | | 4,200,000.00 | 工程安装服务 | 经营性往来 |
| | 无锡新联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 应收账款 | | 52,409,766.00 | | 49,329,551.00 | 3,080,215.00 | 销售蒸汽 | 经营性往来 |
| | 无锡勃联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 应收账款 | 6,218,243.12 | | | 6,218,243.12 | | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡市电力燃料公司 | 母公司控制的公司 | 预付款项 | 7,800,000.00 | 380,698,944.05 | | 388,498,944.05 | - | 采购煤炭 | 经营性往来 |
| | 无锡惠联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 应收账款 | 18,972,545.39 | 49,321,500.35 | | 66,045,613.51 | 2,248,432.23 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡惠联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 其他应收款 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 押金 | 经营性往来 |
| | 无锡惠联热力有限公司 | 母公司控制的公司 | 其他应收款 | | 2,000.00 | | | 2,000.00 | 押金 | 经营性往来 |
| | 中投国联无锡新能源发展有限公司 | 母公司合营企业 | 应收账款 | | 7,553,150.00 | | 6,550,187.20 | 1,002,962.80 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡国联华丰节能技术有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | 3,715,859.48 | | | 2,026,301.80 | 1,689,557.68 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 昇德镇中投国联新能源有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | | 111,886,997.19 | | 100,000,000.00 | 11,586,997.19 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 连云港中联电力科技有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | | 66,475,152.65 | | 64,000,000.00 | 2,375,152.65 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡联鑫新能源有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | | 2,227,022.77 | | 1,824,000.00 | 548,022.77 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡市联晋新能源有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | | 70,500,000.00 | | 7,347,060.00 | 3,152,940.00 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡市中惠新能源有限公司 | 母公司合营企业控制的公司 | 应收账款 | | 227,060,800.00 | | 16,800,000.00 | 5,260,800.00 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| | 无锡蓝天燃机热电有限公司 | 母公司联营企业 | 应收账款 | | 4,010,000.00 | | 24,960,000.00 | 29,050,000.00 | 电站工程服务 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 无锡华氏照明科技有限公司 | 联营企业 | 其他流动资产 | | 4,000,000.00 | 66,958.10 | 2,066,958.10 | 2,000,000.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 64,806,647.99 | 765,090,333.01 | 66,958.10 | 737,416,858.78 | 92,547,080.32 | | |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

