

华能国际电力股份有限公司

**2012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**

**关于华能国际电力股份有限公司
2012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**

毕马威华振专字第 1300098 号

华能国际电力股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了华能国际电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012年度的财务报表，包括2012年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2012年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2013年3月19日签发了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、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）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2012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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2012年度财务报表时贵公司提供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。

为了更好地理解贵公司2012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。

关于华能国际电力股份有限公司
2012 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（续）

毕马威华振专字第 1300098 号

本专项说明仅供贵公司为 2012 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

罗科

中国 北京

卢鹞鹏

二〇一三年三月十九日

附件 华能国际电力股份有限公司 2012 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

华能国际电力股份有限公司 2012 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件

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	2012 年期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2012 年度占用资金的利息 (如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2012 年期初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2012 年度往来资金的利息 (如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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	中国华能集团公司	最终控股母公司	其他应收款	3.70	2.23	-	2.18	3.75	培训费	经营性往来
	西安热工研究院有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	预付账款	-	975.94	-	-	975.94	预付技术服务费	经营性往来
	西安热工研究院有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	99.15	65.00	-	9.15	155.00	代收代付科研经费及待抵扣进项税	经营性往来
	西安热工研究院有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	在建工程	15.00	-	-	15.00	-	设备监造及安装前检验	经营性往来
	西安热工研究院有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	工程物资	411.06	133.23	-	411.06	133.23	采购设备	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	预付账款	326.59	-	-	326.59	-	预付燃料运费	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	工程物资	14,777.87	477.01	-	-	15,254.88	采购设备	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	-	1,094.38	-	350.21	744.17	保险赔款	经营性往来
	华能苏州热电公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	1,022.48	3,706.77	-	3,331.07	1,398.18	燃煤销售及煤炭搬运装卸费	经营性往来
	华能山东发电有限责任公司及其子公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	692.45	659.83	-	1,352.28	-	燃煤销售	经营性往来
	华能武汉发电有限公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	8,249.48	10,377.16	-	18,301.83	324.81	燃煤销售	经营性往来
	秦皇岛睿港煤炭物流有限公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	-	453.87	-	331.93	121.94	港口周转服务费	经营性往来
	中国华能集团燃料有限公司	中国华能集团公司之子公司	应收账款	-	897.14	-	847.20	49.94	装卸搬运服务	经营性往来
	山东日照发电有限责任公司	中国华能集团公司之子公司	预付账款	3,591.86	179,521.75	-	169,274.67	13,838.94	预付燃料款	经营性往来
	山东日照发电有限责任公司	中国华能集团公司之子公司	其他应收款	6,564.05	23,729.78	-	28,843.66	1,450.17	燃煤销售	经营性往来
	华能四川水电有限公司	中国华能集团公司之子公司	应收股利	12,011.84	-	-	12,011.84	-	应收股利	经营性往来
	华能瑞金发电有限公司	华能国际电力开发公司之子公司	其他应收款	4,276.66	24,187.54	-	10,681.44	17,782.76	燃煤销售	经营性往来
	华能安源发电有限责任公司	华能国际电力开发公司之子公司	应收账款	-	27,517.80	-	26,267.95	1,249.85	替代发电	经营性往来

华能国际电力股份有限公司 2012 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

附件

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	2012 年期初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额（不含利息）	2012 年度往来资金的利息（如有）	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	华能威海发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	140,308.68	170,000.00	9,768.17	149,802.27	170,274.58	提供资金支持	非经营性往来
	华能太仓发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	172,317.96	115,000.00	4,878.16	176,995.83	115,200.29	提供资金支持	非经营性往来
	化德县大地泰泓风能利用有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	53,916.42	59,800.00	3,817.54	59,124.51	58,409.45	提供资金支持	非经营性往来
	华能榆社发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	51,608.14	104,500.00	4,510.62	55,945.36	104,673.40	提供资金支持	非经营性往来
	华能平凉发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	106,161.54	225,000.00	2,433.58	108,223.19	225,371.93	提供资金支持	非经营性往来
	华能淮阴第二发电有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	220,369.81	200,000.00	11,865.30	231,870.28	200,364.83	提供资金支持	非经营性往来
	华能重庆珞璜发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	130,211.32	76,000.00	4,827.58	134,902.87	76,136.03	提供资金支持	非经营性往来
	华能营口热电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	140,190.79	-	6,348.07	6,348.07	140,190.79	提供资金支持	非经营性往来
	华能上海石洞口发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	331,569.47	-	11,582.78	343,152.25	-	提供资金支持	非经营性往来
	华能湖南岳阳发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	110,172.11	145,000.00	2,584.88	112,526.61	145,230.38	提供资金支持	非经营性往来
	华能沁北发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	100,182.07	310,000.00	5,958.03	105,616.02	310,524.08	提供资金支持	非经营性往来
	华能辛店发电有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	168,302.33	192,000.00	7,361.90	175,360.41	192,303.82	提供资金支持	非经营性往来
	天津华能杨柳青热电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	15,033.07	46,000.00	1,694.38	16,647.33	46,080.12	提供资金支持	非经营性往来
	华能北京热电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	10,022.05	-	162.36	10,184.41	-	提供资金支持	非经营性往来
	华能左权煤电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	266,084.35	237,000.00	16,475.74	222,084.34	297,475.75	提供资金支持	非经营性往来
	华能康保风能利用有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	1,894.17	3,590.00	135.63	2,023.37	3,596.43	提供资金支持	非经营性往来
	华能（瓦房店）风力发电有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	10,022.05	17,250.00	713.41	10,708.86	17,276.60	提供资金支持	非经营性往来
	华能沾化热电有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	125,275.61	30,000.00	8,864.32	38,887.85	125,252.08	提供资金支持	非经营性往来
	华能云南滇东能源有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	20,012.03	190,000.00	4,091.43	23,772.54	190,330.92	提供资金支持	非经营性往来
	山东华鲁海运有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	3,506.67	5,500.00	254.36	3,750.95	5,510.08	提供资金支持	非经营性往来
华能苏子河水能开发有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	10,022.05	48,030.00	1,550.00	26,511.49	33,090.56	提供资金支持	非经营性往来	
华能（苏州工业园区）发电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	20,060.13	-	957.53	21,017.66	-	提供资金支持	非经营性往来	
华能（福州）海港有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	79,610.51	107,880.00	1,792.13	74,255.15	115,027.49	提供资金支持	非经营性往来	
华能湖南湘祁水电有限责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	20,544.30	28,500.00	1,019.95	21,513.70	28,550.55	提供资金支持	非经营性往来	

华能国际电力股份有限公司 2012 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

附件

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	2012 年期初 往来资金余额	2012 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2012 年度往 来资金的 利息(如有)	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	华能桐乡燃机热电有限 责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	4,000.00	3.17	-	4,003.17	提供资金支持	非经营性往来
	恩施市马尾沟流域水电 发展有限公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	30,900.00	267.30	213.96	30,953.34	提供资金支持	非经营性往来
	涿州利源热电有限责任 公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	2,478.60	4.24	-	2,482.84	提供资金支持	非经营性往来
	华能广东海门港务有限 责任公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	11,000.00	41.96	22.80	11,019.16	提供资金支持	非经营性往来
	云南滇东雨汪能源有限 公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	79,000.00	508.88	387.12	79,121.76	提供资金支持	非经营性往来
	华能启东风力发电有限 公司	子公司	委托贷款及应收利息	-	37,250.00	47.18	-	37,297.18	提供资金支持	非经营性往来
其他关联人 及其附属企 业	华能金陵燃机热电有限 公司	联营公司	其他流动资产	10,000.00	-	-	10,000.00	-	提供资金支持	非经营性往来
总计				2,369,439.81	2,749,478.03	114,520.58	2,414,207.25	2,819,231.17		

本表已于 2013 年 3 月 19 日获董事会批准。

企业负责人：曹培玺

主管会计工作的负责人：周晖

会计机构负责人：黄历新