

广西桂冠电力股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明审核报告
天职业字[2015]1490-1 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
2014 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	15

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[2015]1490-1 号

广西桂冠电力股份有限公司全体股东：

我们审计了广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“桂冠电力公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2014 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 2015 年 3 月 3 日签署了标准无保留意见审计报告。

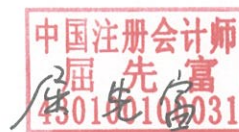
根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，桂冠电力公司编制了后附的 2014 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是桂冠电力公司管理层的责任。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，桂冠电力公司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其他工作。

为了更好地理解桂冠电力公司 2014 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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2014年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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	2014年初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度占用资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
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	2014年初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖南华银电力股份有限公司	与公司受同一母公司控制	其他应收款	1,352.46	-	-	1,352.46	-	前期项目转让	经营性往来
	中国水利电力物资有限公司	与公司受同一母公司控制	其他应收款	13.71	-	-	-	13.71	商品采购	经营性往来
	中国大唐集团工程技术有限公司	与公司受同一母公司控制	其他应收款	0.21	-	-	0.21	-	工程材料采购	经营性往来
	大唐桂冠发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	34,000.00	-	2,180.06	23,000.00	11,000.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐晋源电力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	50,000.00	-	2,670.79	3,000.00	47,000.00	委托贷款	非经营性往来
	广西平南水电开发有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	35,000.00	-	1,776.12	8,000.00	27,000.00	委托贷款	非经营性往来
	茂县天龙湖电力有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	18,000.00	-	1,142.51	-	18,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	32,000.00	-	1,704.74	10,000.00	22,000.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖北巴东县沿渡河电力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	45,000.00	-	2,923.93	33,400.00	51,600.00	委托贷款	非经营性往来
	四川国江水电投资有限责任公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	12,000.00	-	651.08	-	12,000.00	委托贷款	非经营性往来
	福建省集兴龙湖水电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	1,990.00	-	127.83	-	2,115.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	15,000.00	-	841.78	-	15,000.00	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	恩施州利能发电有限责任公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份	其他应收款	1,273.30	-	-	50.00	1,223.30	租赁使用费	经营性往来
	南平市兴水防务工程投资有限公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份	其他应收款	375.00	-	-	-	375.00	往来资金	非经营性往来
	福建省南平市南平国有资产经营有限公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份	其他应收款	-	-	-	-	123.00	往来资金	非经营性往来
	广西平南水电投资安装检修有限责任公司	其他关联方	其他应收款	-	-	-	-	369.94	往来资金	非经营性往来
	广西合山发电实业有限公司	其他关联方	其他应收款	-	-	-	-	776.57	提供销售服务等	非经营性往来
总计				246,004.68	41,394.51	14,021.84	78,802.67	208,596.52		

海丘印俊

2014

会计机构负责人:

双印

2014

总会计师:

双印

主管会计工作负责人:

双印

法定代表人:



营业执照

(副本)(15-1)

注册号 110108014686708

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 陈永宏(委派陈永宏为代表)
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014 年 12 月 15 日

证书序号: NO. 019600

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年十月十四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

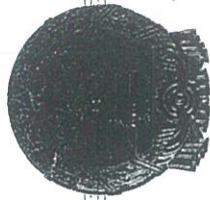
会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 4682万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14





证书序号: 000161

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十日



姓名 屈先富
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-07-02
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430181197007022153
Identity card No.



证书编号: 430100100031
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.7.29



姓名 张磊

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1985-10-04

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所有限公司深圳分所

Working unit

身份证号码 430122198510044557

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

110002400259

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 10 月 09 日
/y /m /d



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

