



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中国长江电力股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2017BJA30198

中国长江电力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了中国长江电力股份有限公司(以下简称长江电力公司)2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称财务报表),并于2017年4月27日签发了XYZH/2017BJA30196号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号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,长江电力公司编制了本专项说明所附的长江电力公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是长江电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长江电力公司2016年度财务报表时所复核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。除了对长江电力公司实施于2016年度会计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或其他程序。为了更好地理解长江电力公司2016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。

本专项说明仅作为长江电力公司 2016 年度报告披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：中国长江电力股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

廖华



中国注册会计师：

邱欣



中国 北京

二〇一七年四月二十七日



中国长江电力股份有限公司

上市公司2016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	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	2016年期初 占用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度 占用资金的 利息(如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	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	2016年期初 占用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度 占用资金的 利息(如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	三峡财务有限责任公司	联营企业	其他会计科目	378,903.96	34,009.91	5.85	34,257,725.06	131,094.75	存款	经营性占用
	中国长江三峡集团公司	控股股东	应收账款	3,893.24	14,550.19		8,862.43	9,581.00	技术服务、物业管理、 房屋租赁、托管收入	经营性占用
	湖北能源集团股份有限公司	联营企业	应收账款	13.91	33.31		44.86	2.36	技术服务	经营性占用
	三峡财务有限责任公司	联营企业	应收账款		115.38		109.53	5.85	物业管理、房屋租赁	经营性占用
	福建三峡海上风电产业园运营有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		18.91		17.95	0.96	技术服务、物业管理	经营性占用
	海峡发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		0.18			0.18	物业管理	经营性占用
	湖北能源集团鄂州发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		25.00			25.00	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团黄石风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团荆门象河风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团老河口三湖山光伏发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团淦水水电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	32.00			32.00		技术服务	经营性占用
	湖北能源集团麻城风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团麻城阎家河光伏发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团峡口塘水电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		45.02		44.57	0.45	技术服务	经营性占用
	湖北能源集团新源发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		40.60		38.57	2.03	技术服务	经营性占用
	湖北省九宫山风力发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		1.56		1.14	0.42	物业管理	经营性占用
	内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88		5.59	0.29	技术服务款	经营性占用
	三峡保险经纪有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	111.02	191.91		202.37	100.56	技术服务、物业管理	经营性占用
	三峡国际能源投资集团有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		8.26		7.98	0.28	物业管理	经营性占用
	三峡国际招标有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.54	14.37		14.91		物业管理、工程款	经营性占用
	三峡金沙江云川水电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5,918.60	8,217.35		11,076.10	3,059.85	技术服务、物业管理、 托管收入	经营性占用
	三峡新能源宜昌川发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		21.83		21.83		托管收入	经营性占用
三峡新能源敦煌发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.82				0.82	技术服务款	经营性占用	
三峡新能源利川发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	466.16	200.81		666.68	0.29	技术服务、工程款	经营性占用	



附件

中国长江电力股份有限公司
上市公司2016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	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	2016年期初 占用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度 占用资金的 利息(如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	三峡新能源普安发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	40.43	904.19		187.77	756.85	工程款	经营性占用
	三峡新能源太阳山发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.82			0.82		技术服务款	经营性占用
	三峡新能源通城风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		5.88			5.88	技术服务款	经营性占用
	三峡新能源元谋发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		15.11		15.11		托管收入	经营性占用
	三峡新能源云南师宗发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		4.02		4.02		托管收入	经营性占用
	三峡资本控股有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		3.48		3.48		物业管理	经营性占用
	三峡资产管理中心	同受控股股东控制的企业	应收账款		0.24		0.24		物业管理	经营性占用
	上海勘测设计研究院有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		7.72		0.42	7.30	物业管理	经营性占用
	宜昌三峡工程多能公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		3.54		1.71	1.83	物业管理、房屋租赁	经营性占用
	云南弥勒石洞山发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		19.26		19.26		托管收入	经营性占用
	云南永善三发电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	3.97				3.97	工程款	经营性占用
	长江三峡技术经济发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	360.95	292.63		538.92	114.66	技术服务、物业管理、 房屋租赁、工程款、托 管收入	经营性占用
	长江三峡旅游发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		38.61		34.21	4.40	物业管理、工程款	经营性占用
	长江三峡能源达电股份有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		0.02		0.02		物业管理	经营性占用
	长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.89	7.36		4.65	3.60	物业管理、工程款	经营性占用
	浙江长龙山抽水蓄能有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	350.00	1.41		351.19	0.22	技术服务、物业管理	经营性占用
	中国三峡出版传媒有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		6.37		6.10	0.27	物业管理、房屋租赁	经营性占用
	中国三峡建设管理有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		94.94		46.51	48.43	技术服务、物业管理、 房屋租赁	经营性占用
	中国三峡南亚投资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		92.25			92.25	技术服务	经营性占用
	中国三峡新能源有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	26.00	-19.76		0.24	6.00	技术服务、物业管理	经营性占用
	中国水利电力对外公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	24.00	75.40		19.88	79.52	技术服务	经营性占用
	中国长江三峡集团公司中华鲟研究所	同受控股股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		物业管理	经营性占用
	重庆长江小南海水电站开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		63.25		63.25		物业管理、托管收入	经营性占用
	中国长江三峡集团公司	控股股东	其他应收款	984.74	5,323.20		5,269.95	1,037.99	押金、保证金、质保金	经营性占用
	内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	848.16				848.16	技术服务	经营性占用
	三峡国际能源投资集团有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		0.34			0.34	保证金	经营性占用
	三峡国际招标有限责任公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	858.04	554.95		883.69	529.30	工程保证金、设备款项	经营性占用
	三峡金沙江云川水电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	498.86	1,583.05		1,696.34	385.57	保证金	经营性占用
	三峡新能源普安发电有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	432.72	19.21		163.02	288.91	工程质保金	经营性占用
	宜昌三峡工程多能公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	0.29	4.62		0.29	4.62	保证金	经营性占用
	长江三峡集团传媒有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	6.28			6.28		物业管理	经营性占用
	长江三峡技术经济发展有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	506.41	6.41		12.82	500.00	房屋租赁、工程监理、 工程款	经营性占用
	长江三峡旅游发展有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	14.42	7.99		10.21	12.20	工程保证金、质保金	经营性占用
长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	6.09	3.00		4.59	4.50	材料押金	经营性占用	



附件

中国长江电力股份有限公司

上市公司2016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	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	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国三峡建设管理有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		2,859.21		2,859.21		代垫薪酬	经营性占用
	三峡国际招标有限责任公司	同受控股股东控制的企业	预付账款	190.00	659.86		132.24	717.62	材料采购款	经营性占用
	长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	预付账款	3.94	6.14		5.35	4.73	燃油费、油料款	经营性占用
	中国三峡(卢森堡)能源有限公司	同受控股股东控制的企业	其他会计科目		208,333.10	1,453.66	116,751.60	91,581.50	委托贷款	经营性占用
小计				394,497.26	34,254,521.82	5,469.09	34,408,073.79	240,945.29		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	重庆两江长兴电力有限公司	联营企业	其他会计科目		49,000.00	35.63		49,000.00	委托贷款	经营性占用
小计					49,000.00	35.63		49,000.00		
总计				394,497.26	34,303,521.82	5,504.72	34,408,073.79	289,945.29		