

广西桂冠电力股份有限公司
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

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



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



关于广西桂冠电力股份有限公司 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/2017XAA30046

广西桂冠电力股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则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)2016 年度财务报表,包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2017 年 4 月 17 日出具了 XYZH/2017XAA30001 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,桂冠电力公司编制了本专项说明所附的桂冠电力公司 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、合法性及完整性是桂冠电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计桂冠电力公司 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。

除对桂冠电力公司 2016 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计桂冠电力公司 2016 年度财务报表时桂冠电力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核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解桂冠电力公司 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。

本专项说明仅供桂冠电力公司为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：张克东

中国注册会计师：陈川宏

中国 北京

二〇一七年四月二十七日

附一

上市公司名称：广西桂冠电力股份有限公司

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										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来										
	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年年初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	广西大唐电力检修有限公司	与公司受同一母公司控制	应收账款/预付账款	138.10	406.74	-	234.93	309.91	租赁费/检修费	经营性占用
	北京中油国电石油制品销售有限公司	与公司受同一母公司控制	预付款项	198.88	-	-	198.88	-	柴油款	经营性占用
	北京中唐电设备监理有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款	-	10.80	-	-	10.80	工程款	经营性占用
	中国大唐集团科技工程有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款	-	1,945.00	-	-	1,945.00	工程款	经营性占用
	广西大唐电力物资有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款	-	207.69	-	-	207.69	工程款	经营性占用
	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/预付款项	77.71	-	-	-	77.71	商品采购	经营性占用
	湖南大唐光一科技有限公司	与公司受同一母公司控制	预付款项	0.20	-	-	-	0.20	系统维护	经营性占用
小计	-	-	-	414.89	2,570.23	-	433.81	2,551.31	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	大唐桂冠合山发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	87,000.00	50,000.00	5,242.82	-	137,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	20,000.00	-	1,041.03	4,000.00	16,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠山东电力投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	15,000.00	-	48.43	15,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠湘潭远电力投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	1,500.00	2,000.00	161.57	-	3,500.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠澜沧水力发电有限责任公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	20,000.00	-	281.36	20,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	福建省惠安龙源水电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	2,275.00	160.00	105.97	-	2,435.00	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	27,000.00	20,000.00	820.82	29,000.00	18,000.00	委托贷款	非经营性往来
	湖北省巴东县沿渡河水电发展有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	63,000.00	14,000.00	2,901.74	13,200.00	63,800.00	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	26,000.00	-	1,415.51	-	26,000.00	委托贷款	非经营性往来
	四川汇江水电投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	17,000.00	-	794.11	-	17,000.00	委托贷款	非经营性往来
	遵义桂冠风力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	13,000.00	7,000.00	893.68	17,000.00	3,000.00	委托贷款	非经营性往来
	烟台东源集团开发区风电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	-	11,000.00	454.58	-	11,000.00	委托贷款	非经营性往来
	烟台东源集团莱州风电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	-	1,500.00	61.99	-	1,500.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠合山发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	-	8,900.00	6.34	-	8,900.00	债权债务	非经营性往来
小计	-	-	-	291,775.00	114,560.00	14,229.95	98,200.00	308,135.00	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	恩施州新能源发电有限责任公司	持有对本公司具有重大影响控股子公司10%以上股份	其他应收款	1,223.30	-	-	-	1,223.30	租赁使用费	经营性往来
	南平市兴水利港工程投资有限公司	持有对本公司具有重大影响控股子公司10%以上股份	其他应收款	375.00	-	-	-	375.00	往来资金	非经营性往来
	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	持有对本公司具有重大影响控股子公司10%以上股份	其他应收款	123.00	-	-	-	123.00	往来资金	非经营性往来
小计	-	-	-	1,721.30	-	-	-	1,721.30	-	-
总计	-	-	-	293,911.19	117,130.23	14,229.95	98,633.81	312,407.61	-	-

法定代表人：

王森

主管会计工作的负责人：

李凯

总会计师：

曹军

会计机构负责人：

印俊



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



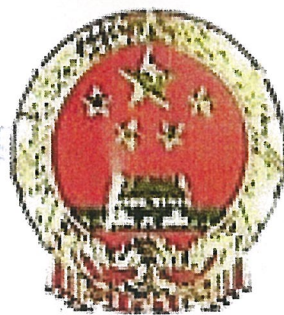
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 01 月 22 日



证书序号: 000170

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克

证书号：16

发证时间：二〇一五年十月

证书有效期至：二〇一七年十月二十九日





会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：叶韶勋

办公场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010136

注册资本(出资额)：3583.2万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0056号

批准设立日期：2011-07-07



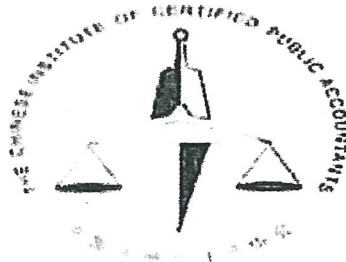
证书序号：NO. 019726

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》。



中华人民共和国财政部制



姓 名 张东东
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1963 年 03 月 01 日
Date of birth
工 作 单 位 信永中和会计师事务所福州分所
Working unit
身份证号码 110105196303015470
Identity card No.



福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
2016年3月30日

2016年3月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年
This certificate is valid for another year after this renewal

证书编号: 110000011279
No. of Certificate
批准注册会计师: 信永中和会计师事务所
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 03 月 28 日
Date of Issue
验证日期: 2011 年 03 月 1 日

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
2011年3月23日

2011年3月23日



姓名 陈川发
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-07-11
Date of birth
工作单位 陕西中庆有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 61011319680711055X
Identity card No.

证书编号: 610000340362
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2003 年 1 月 21 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

陕西中庆有限责任会计师事务所
CPAs

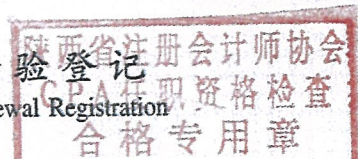
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 10 月 28 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

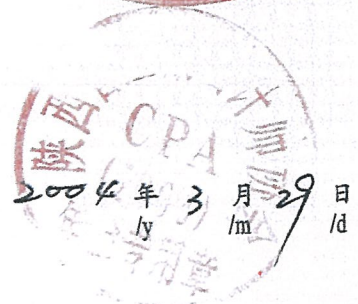
信永中和会计师事务所
西安分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008 年 10 月 28 日
/y /m /d

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.



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 31 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d