

重庆三峡水利电力（集团）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

大华核字[2021]002478 号



大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

重庆三峡水利电力（集团）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
(截止 2020 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]002478 号

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称三峡水利公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，并于2021年3月24日签发了大华审字[2021]002906号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2017年修订）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就三峡水利公司编制的2020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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三峡水利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三峡水利公司2020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，在所有重大方面未发现不一致。除了对三峡水利公司实施2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程

序。为了更好地理解三峡水利公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的,不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

币:  

中国注册会计师：

王帅军 王帅军 中国注册会计师 王帅军

二〇二一年三月二十四日

2020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：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	非同一控制下合并增加额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—							—	—
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
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	2020年期初往来资金余额	非同一控制下合并增加额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	中国长江电力股份有限公司	控股股东	应收账款			4,036.42		4,033.49	2.93	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款			235.01		188.01	47.00	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	合同资产			191.13		185.40	5.73	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司永善溪洛渡电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款			207.29		185.16	22.13	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司永善溪洛渡电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	合同资产			81.01		78.58	2.43	正常业务往来	经营性往来
	三峡电能能源管理（湖北）有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款			250.00			250.00	正常业务往来	经营性往来
	三峡国际招标有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款			85.00			85.00	正常业务往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆市恒联电气有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,550.36		2,685.00		2,680.00	2,555.36	资金划拨	非经营性往来
	重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	其他应收款	128.86		837.00			965.86	资金划拨	非经营性往来
	盈江县民瑞水电有限公司	控股子公司	其他应收款	4,470.84		1,061.00			5,531.84	资金划拨	非经营性往来
	四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	其他应收款	551.67		4.45			556.12	资金划拨	非经营性往来
	重庆三峡水利供电有限公司开州分公司	全资子公司	其他应收款			16.88			16.88	资金划拨	非经营性往来
	重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	6,404.81		1,000.00		1,000.11	6,404.70	资金划拨	非经营性往来
	重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	其他应收款	11,374.31		1,733.00			13,107.31	资金划拨	非经营性往来
	巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	5,976.56		15,700.00		15,718.63	5,957.93	资金划拨	非经营性往来

2020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：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位：万元

	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	2020年期初往 来资金余额	非同一控制下合 并增加额	2020年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020年度往来 资金的利息 （如有）	2020年度偿还累计发 生金额	2020年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方 及其附属企 业	重庆国丰实业有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		1,047.17	18,709.32		19,171.64	584.85	正常业务往来	经营性往来
	重庆渝欣能源实业集团有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		162.52	17,621.25		17,617.73	166.04	正常业务往来	经营性往来
	重庆春阳密封制品有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		37.70	7.25		28.80	16.15	正常业务往来	经营性往来
	重庆财衡大祥纺织有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		426.37	281.26		282.10	425.54	正常业务往来	经营性往来
	重庆市东升铝业股份有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		190.86	71.87			262.73	正常业务往来	经营性往来
	重庆市翰命建筑园林工程有限责任公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		3.11	78.70		30.80	51.01	正常业务往来	经营性往来
	重庆龙冉能源科技有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款			149.22		145.32	3.90	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新源置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		18.97	97.63		27.24	89.36	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		189.57	557.16		562.78	183.95	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		23.63				23.63	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款			1,960.40		1,428.87	531.52	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款			511.05			511.05	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新太置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款			25.30			25.30	正常业务往来	经营性往来
	重庆市中涪南热电有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	预付账款		1,616.64	40,860.48		35,773.87	6,703.25	正常业务往来	经营性往来
	重庆市中涪南热电有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		4,375.25	18,532.37		16,518.59	6,389.04	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		226.84	0.50		101.69	125.64	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区公共租赁住房投资管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		0.88				0.88	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		307.05			0.83	306.22	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区开发投资集团有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		27.50				27.50	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区物业管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款		0.10	0.30			0.40	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新南教育信息咨询服务有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	合同资产		0.99				0.99	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江供电有限公司	合营企业	应收账款		633.07	575.57		1,067.19	141.44	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江供电有限公司	合营企业	其他应收款		14.07	94.69		106.93	1.83	正常业务往来	经营性往来
总计	—	—	—	31,457.42	9,302.27	128,257.50	-	116,933.78	52,083.43	—	—

注：由于本年度公司非同一控制下企业合并增加重庆长电联合能源有限责任公司及重庆两江长兴电力有限公司，上述披露的部分关联方2020年度往来累计发生金额及2020年度偿还累计发生金额为自购买日至报告期末发生额