

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
天职业字[2023]6900-2号

目 录

2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



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[2023]6900-2号

广西桂冠电力股份有限公司董事会：

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”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月26日出具了“天职业字[2023]6900号”的标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，桂冠电力编制了后附的2022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、合法性及完整性是桂冠电力管理层的责任。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计或其他工作。

为了更好地理解桂冠电力2022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：



2022 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：人民币万元

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

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	2022 年年初 占用 资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还 累计发生金额	2022 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									
	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	2022 年年初 往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还 累计发生金额	2022 年期末 往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中国大唐集团财务有限公司	与公司受同一最终控 制方控制	货币资金	148,461.69	6,318,120.93	1,428.01	6,410,770.80	57,239.83	存款	经营性往来
	中国大唐集团科技工程有限公司	与公司受同一最终控 制方控制	预付款项/其他非流动 资产	1,091.59				1,091.59	工程服务 采购	经营性往来
	中国水利电力物资集团有限公司	与公司受同一最终控 制方控制	预付款项/其他应收款/ 其他非流动资产	236.70	10,575.08		584.45	10,227.33	商品采购	经营性往来
	中国水利电力物资北京有限公司	与公司受同一最终控 制方控制	预付款项/其他应收款/ 其他非流动资产	567.04	9,162.66		3,380.08	6,349.62	商品采购	经营性往来



单位：人民币万元

往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年期末 往来 资金余额	2022年度 偿还 累计发生金额	2022年期末 往来 资金余额	2022年度 发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息 (如有)	2022年度 偿还 累计发生金额	往来形成 原因	往来性质
资金往来方名称 其它关联资金往来	预付款项/其他非流动 资产	102.48		327.07	296.04		133.51	商品采购	经营性往来
北京中油国电石油制品销售有限公司	应收账款			117.00			117.00	修理服务	经营性往来
北京大唐兴源物业管理有限公司	预付款项			1,014.38	1,014.31		0.07	工程建设 服务	经营性往来
北京中唐电工程咨询有限公司	预付款项	13.88		494.98	508.86			技术服务 采购	经营性往来
湖南大唐先一科技有限公司	预付款项			374.30	374.30			技术服务 采购	经营性往来
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司 公司	预付款项	0.20			0.20			商品采购	经营性往来
大唐国际能源服务有限公司	预付款项	66.45		428.43	494.88			商品采购	经营性往来
大唐贵州能源服务有限公司	应收账款	50.00		56.31	90.27		16.04	修理、租赁 服务	经营性往来
大唐恭城新能源有限公司	应收账款	45.44		58.49	88.98		14.95	修理、租赁 服务	经营性往来
大唐富川新能源有限公司	应收账款			58.79	3.19		55.60	修理服务	经营性往来
大唐桂林新能源有限公司	其他非流动资产	8.59		135.05	143.64			商品采购	经营性往来
中国水利电力物资华南有限公司									

大股东及其附属企业





单位：人民币万元

往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022 年期末 往来 资金余额	2022 年度 偿还 累计发生金额	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年年初 往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
其它关联资金往来	债权投资/一年以内到期的非流动资产	119,505.35	123,186.48	86.04	126,400.00	86.04	委托贷款/ 统借统还	非经营性往来
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	长期应收款	85,021.06	55,556.80	669.26	104,212.00	669.26	统借统还	非经营性往来
龙滩水电开发有限公司合山发电公司	长期应收款	200,000.00	53,160.73	3,286.31	200,000.00	3,286.31	统借统还	非经营性往来
龙滩水电开发有限公司	债权投资	10,204.67	4,651.97	152.07	4,700.00	152.07	委托贷款	非经营性往来
广西三聚宝电力有限公司		504,604.00	521,178.68	9,747.55	618,762.00	9,747.55		
小计								
关联自然人								
其他关联人及其附属企 业	其他应收款	640.00	360.00			640.00	租赁使用费	经营性往来
小计		640.00	360.00			640.00		
总计		660,000.18	7,028,194.87	11,175.56	7,141,715.18	11,175.56		

法定代表人：

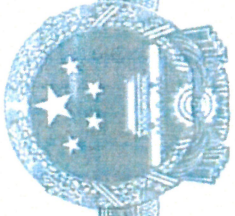


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份
码了解更多信
息、备案、许可、
监管信息、注册
更多应用服务。

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

执行事务合伙人 邱靖之

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；数据处理（银行产品除外）；基础软件服务；数据处理（数据中心除外）；企业卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

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



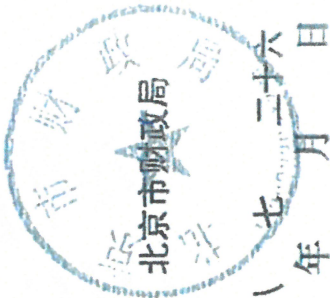
登记机关

2022年 09 月 13 日

证书序号: 0000175

说明

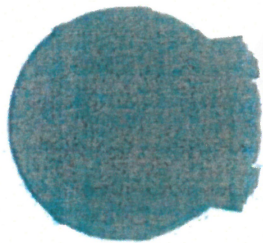
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

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

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名: 李明

性别: 男

出生日期: 1976-01-01

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 43020219760101XXXX

年度检验登记
Annual Renewal Registration





证书编号: 110002100035
 发证日期: 2013年11月20日
 有效期至: 2014年12月31日

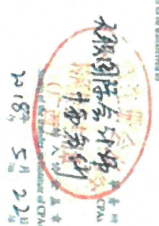
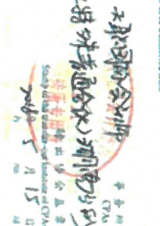
本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration






本证书检验合格, 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 the Change of Working Unit by a CPA

同意人: _____
 Agree the holder to be transferred to: _____

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

同意人: _____
 Agree the holder to be transferred to: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration





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



姓名 梁杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-08-17
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)广西分所
 身份证号码 452122198608170071
 Identity card No.



Date of issuance: 2020年02月31日
 Issued by: 财政厅
 Approved Institute of CPA: 广西壮族自治区注册会计师协会
 No. of Certificate: 110101200033

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

此证书有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



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.



年 月 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.

年 月 日
 /y /m /d