

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[2025]13796-2 号

目 录

2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——1

2024 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[2025]13796-2 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2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2025年4月23日出具了“天职业字[2025]13796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》和证券交易所相关文件要求，桂冠电力编制了后附的2024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2024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：



2024 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										
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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	71,891.21	6,387,141.85	751.72	6,364,303.23	95,481.55	存款	经营性往来
	中国大唐集团有限公司物资分公司	与公司受同一最终控制方控制	其他非流动资产	51,908.25	78,750.32		54,677.29	75,981.28	商品采购	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	其他非流动资产	26,061.91	30,774.93		18,987.73	37,849.11	商品采购	经营性往来
	中国大唐集团国际贸易有限公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项/其他非流动资产	31,625.55	21,741.13		20,349.24	33,017.44	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/其他非流动资产/其他应收款	4,392.32	14,970.14		9,833.39	9,529.07	商品采购	经营性往来





编制单位：广西桂冠电力股份有限公司		单位：人民币万元								
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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	中国水利电力物资上海有限公司	与公司受同一最终控制方控制	其他非流动资产	9.67	912.37		382.15	539.89	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	与公司受同一最终控制方控制	预付款项/其他非流动资产	24.01	917.01		815.23	125.79	商品采购	经营性往来
	中国水利电力物资华南有限公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项/其他非流动资产	3.35	100.39		100.05	3.69	商品采购	经营性往来
	大唐桂林新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制	应收账款	94.72	39.43		76.44	57.71	修理服务	经营性往来
	大唐恭城新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制	应收账款	49.19	0.23		36.42	13	修理服务	经营性往来
	大唐富川新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制	应收账款	53.9	-20.95		21.45	11.5	修理服务	经营性往来
	大唐国际燃料贸易有限公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项		22,938.99		22,472.25	466.74	商品采购	经营性往来
	大唐四川电力检修运营有限公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项	20.15	132.85		125.64	27.36	修理服务	经营性往来
	中水物资集团成都有限公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项		40.18		19.85	20.33	商品采购	经营性往来
	北京唐浩电力工程技术有限公司赤峰分公司	与公司受同一最终控制方控制	预付款项		2.89		2.59	0.3	商品采购	经营性往来





编制单位：广西桂冠电力股份有限公司										单位：人民币万元	
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											
2024 年年初往来资金余额											
2024 年度往来累计发生金额（不含利息）											
2024 年度往来资金的利息（如有）											
2024 年度偿还累计发生金额											
2024 年期末往来资金余额											
往来形成原因											
往来性质											
上市公司的子公司及其附属企业	大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	子公司	其他流动资产	124,571.88	123,500.00	2,372.17	126,858.39	123,585.66	委托贷款	非经营性往来	
	龙滩水电开发有限公司	子公司	其他流动资产/长期应收款/一年内到期的非流动资产	52,736.23	92,000.00	1,469.87	54,842.90	91,363.20	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	子公司	其他流动资产/一年内到期的非流动资产		37,739.00	705.93	631.18	37,813.75	统借统还	非经营性往来	
	湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	子公司	其他流动资产	17,014.55	15,000.00	431.13	17,435.37	15,010.31	统借统还	非经营性往来	
	兴义桂冠风力发电有限公司	子公司	其他流动资产		11,750.00	243.38	233.93	11,759.45	统借统还	非经营性往来	
	广西三聚宝电力有限公司	子公司	其他流动资产/一年内到期的非流动资产	11,008.57	11,600.00	281.99	11,282.24	11,608.32	委托贷款	非经营性往来	
	永福强源电力开发有限公司	子公司	其他流动资产	7,605.92	11,100.00	199.33	7,798.95	11,106.30	委托贷款	非经营性往来	
	烟台海阳东源风电发展有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/一年内到期的非流动资产	9,100.00		142.95	138.78	9,104.17	委托贷款	非经营性往来	
	大唐桂冠招远电力投资有限公司	子公司	其他流动资产/一年内到期的非流动资产	8,004.46	6,000.00	181.98	6,181.36	8,005.08	委托贷款	非经营性往来	
	龙滩水电开发有限公司	子公司	其他流动资产		5,261.00	4.08	0.62	5,264.46	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	一年内到期的非流动资产	6,204.32	1,800.00	115.95	3,317.19	4,803.08	委托贷款	非经营性往来	
	兴义桂冠风力发电有限公司	子公司	其他流动资产	3,252.93	800	45.63	3,298.03	800.53	委托贷款	非经营性往来	
	龙滩水电开发有限公司合山发电公司	子公司	一年内到期的非流动资产	39,306.00		288.42	38,056.82	1,537.60	委托贷款	非经营性往来	





编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				464,939.09	6,874,991.76	7,234.53	6,762,278.71	584,886.67		



法定代表人：

赵大

主管会计工作的负责人：

孙钢

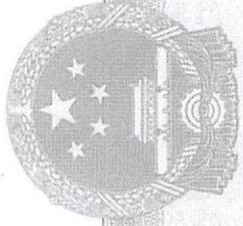


会计机构负责人：

卢文忠



企业信用信息公示系统

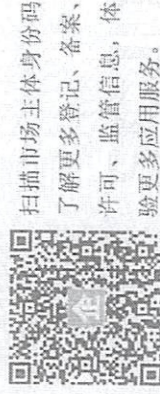


营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

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；应用软件开发；计算机系统服务；软件服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、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 14000 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

2025 年 02 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

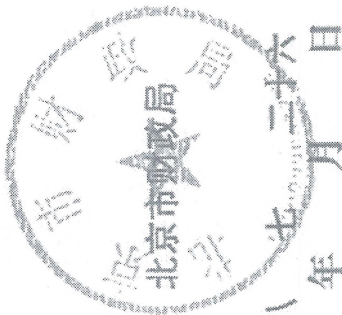
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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:

二〇一八年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

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:

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.



月 / 日

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.



980 110002400005



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.



姓 名 李明
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1976-01-01
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 430702197601010116
Identity card No.



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



证书编号: 110002400005

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2016年11月23日

2016年11月23日

湖南省注册会计师协会

2016年11月23日

2016年11月23日

与原件一致



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(特殊普通合伙)广西分所
Working unit
身份证号码 452122198608170071
Identity card No.

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.

证书编号: 110101500623
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年05月21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.



梁杰 110101500623

年 月 日
/ /

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.



梁杰 110101500623

年 月 日
/ /