

关于广西桂冠电力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广西桂冠电力股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0771-8028828

附表 2

关于广西桂冠电力股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 | 2025 年期初占用资金余额 | 2025 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2025 年度占用资金的利息(如有) | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025 年期初往来资金余额 | 2025 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2025 年度往来资金的利息（如有） | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 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 | 95,481.55 | 7,490,558.87 | 119.77 | 7,399,133.32 | 187,026.87 | 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 | 75,981.28 | 34,689.31 | | 79,704.96 | 30,965.63 | 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 | 37,849.11 | 27,121.99 | | 49,715.97 | 15,255.13 | 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 | 33,017.44 | 69,528.05 | | 47,399.44 | 55,146.05 | 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 | 9,529.07 | 10,199.82 | | 10,607.32 | 9,121.57 | 商品采购/修理服务 | 经营性往来 |
| | 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 | 539.89 | | | 530.51 | 9.38 | 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 | 125.79 | 638.49 | | 582.82 | 181.46 | 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 | 3.69 | 92.90 | | 60.16 | 36.43 | 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 | 57.71 | | | 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 | 13.00 | | | 13.00 | | 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 | 11.50 | | | 11.50 | | 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 | 466.74 | | | 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 | 27.36 | 261.17 | | 269.36 | 19.17 | 商品采购/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 | 20.33 | 53.37 | | 38.51 | 35.19 | 商品采购 | 经营性往来 |
| | 北京唐浩电力工程技术研究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 | 0.30 | 7.39 | | 7.69 | | 商品采购/培训服务 | 经营性往来 |
| | 中国大唐集团科学技术研究总院有限公司水电科学研究院 | 与公司受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 5,491.14 | | 5,384.70 | 106.44 | 修理服务 | 经营性往来 |
| 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 123,585.66 | 126,127.00 | 2,750.96 | 126,255.30 | 126,208.32 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 大唐桂冠招远电力投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 8,005.08 | 8,000.00 | 173.82 | 8,173.12 | 8,005.78 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 广西三聚宝坛电力有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 11,608.32 | 10,900.00 | 250.53 | 11,851.38 | 10,907.47 | 委托贷款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|------------|------------|-----------|------------|----------|------------|------------|------|--------|
| | 贵州白水河发电有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | | 600.00 | 5.03 | 605.03 | | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 15,010.31 | | 238.13 | 15,248.44 | | 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | | 15,000.00 | 186.30 | 175.71 | 15,010.59 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 龙滩水电开发有限公司(母公司)(本部) | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 91,363.20 | 175,478.00 | 2,424.47 | 139,442.47 | 129,823.20 | 统借统还 | 非经营性往来 |
| | 龙滩水电开发有限公司(母公司)(本部) | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 5,264.46 | 5,261.00 | 114.38 | 5,375.62 | 5,264.22 | 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 37,813.75 | | 286.19 | 38,099.94 | | 统借统还 | 非经营性往来 |
| | 兴义桂冠风力发电有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 11,759.45 | 11,750.00 | 256.04 | 23,765.49 | | 统借统还 | 非经营性往来 |
| | 兴义桂冠风力发电有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 800.53 | 12,550.00 | 49.15 | 838.94 | 12,560.74 | 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 4,803.08 | 3,300.00 | 101.79 | 4,301.95 | 3,902.92 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 烟台海阳东源风电发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 9,104.17 | 9,100.00 | 148.89 | 9,247.50 | 9,105.56 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 永福强源电力开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 11,106.30 | 8,400.00 | 247.96 | 11,348.43 | 8,405.83 | 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 1,537.60 | | | | 1,537.60 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 584,886.67 | 8,025,108.50 | 7,353.41 | 7,988,713.03 | 628,635.55 | / | / |

