

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[2026]11808-2号

---

目 录

2025年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2025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[2026]11808-2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2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年3月30日出具了“天职业字[2026]11808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2025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2025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：





## 2025 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：广西桂冠电力股份有限公司

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	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	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
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	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





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	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
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	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





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	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
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-委托贷款	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	其他流动资产/债权投资/一 年内到期的非流动资产	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	其他流动资产	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	其他流动资产		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	其他流动资产	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	其他流动资产		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	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	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	子公司	其他流动资产	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	其他流动资产/一年内到期 的非流动资产	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	其他流动资产	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	债权投资/一年内到期的非 流动资产	800.53	12,550.00	49.15	838.94	12,560.74	委托贷款	非经营性往
	烟台东源集团开发区风电有限公司	子公司	债权投资/一年内到期的非 流动资产	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	债权投资/一年内到期的非 流动资产	9,104.17	9,100.00	148.89	9,247.50	9,105.56	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 关联关系	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
	永福强源电力开发有限公司	子公司	其他流动资产	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	一年内到期的非流动资产	1,537.60				1,537.60	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企 业										
总计				584,886.67	8,025,108.50	7,353.41	7,988,713.03	628,635.55		

法定代表人：

  
周文  
印克  
4501030535390

主管会计工作的负责人：

  
孙银阳  
印孙  
印银

会计机构负责人：

  
陆赖  
印小





# 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）

**出资额** 12500 万元

**类型** 特殊普通合伙企业

**成立日期** 2012 年 03 月 05 日

**执行事务合伙人** 邱靖之

**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

**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；软件咨询；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。）

登记机关

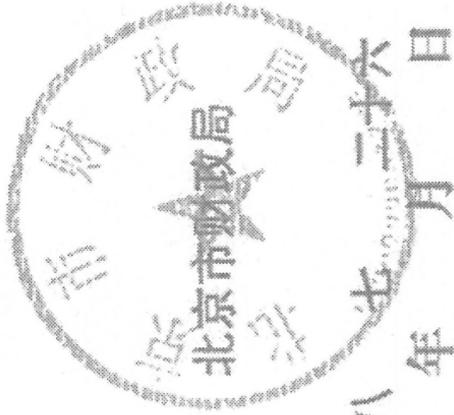


2026 年 03 月 09 日

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:

二〇一一年七月二十六日

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

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

此资料仅用于天职业务字[2011]1808-2号报告相关资料, 与原件一致

该资质仅用于申报业绩 [2026] 11808-2 号报告相关资料，与原件一致

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





姓名 李晓阳  
Full name \_\_\_\_\_

性别 男  
Sex \_\_\_\_\_

出生日期 1976-10-15  
Date of birth \_\_\_\_\_

工作单位 天职国际会计师事务所(特  
Working unit 普通合伙)湖南分所

身份证号码  
Identity card No. 430111197610152510

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.



年 月 日

年 月 日

年度检验  
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:  
No. of Certificate 430100120016

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2000年11月27日  
2020年07月23日

2019.3.22  
合格专用章

2020.5.18  
合格专用章

2023.3.22  
合格专用章

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.

2015.3.18  
合格专用章

2017.3.18  
合格专用章

2022.3.22  
合格专用章



姓名	蒋樟桦
Sex	男
出生日期	1987-08-29
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
身份证号码	450324198708294057
Deputy 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: 110101501845  
No. of Certificate

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

发证日期: 2025 年 10 月 23 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d