

华能澜沧江水电股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明
天职业字[2020]13957-5 号

目 录

关于华能澜沧江水电股份有限公司	
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	—1
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	——3

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[2020]13957-5 号

华能澜沧江水电股份有限公司董事会：

我们审计了华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称“华能水电”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2019年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月24日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，华能水电编制了后附的2019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”），并确保其真实性、合法性及完整性是华能水电管理层的责任。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，华能水电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。

为了更好地理解华能水电2019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：



2019 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：华能澜沧江水电股份有限公司

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	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2019 年度占用资 金的利息（如有）	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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 关系	上市公司核算的会 计科目	2019 年年初往 来资金余额	2019 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019 年度往来资 金的利息（如有）	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	华能集团技术创新中心有限 公司	同一控股股东控制方	其他应收款	169.00	236.20			405.20	科技项目款	经营性往来
	华能招标有限公司	同一控股股东控制方	其他应收款		7.00			7.00	投标保证金	经营性往来
	华能石林光伏发电有限公司	子公司	长期应收款、其他应 收款及应收利息	54,078.37	33,000.00	2,633.88	27,621.93	62,090.32	提供资金支持	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	盐津关河水电有限公司	子公司	长期应收款及应收 利息	2,503.32		8.46	2,511.78		提供资金支持	非经营性往来
	华能龙开口水电有限公司	子公司	长期应收款及应收 利息	36,049.05		1,039.70	37,088.75		提供资金支持	非经营性往来
	华能澜沧江国际能源有限公 司	子公司	长期应收款及应收 利息	2,001.32		96.52	94.93	2,002.91	提供资金支持	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企 业										
总计				94,801.06	33,243.20	3,778.57	67,317.39	64,505.44		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

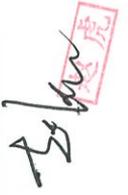


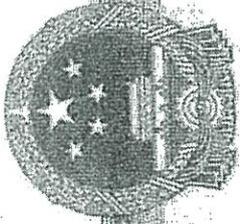
Handwritten signature of the legal representative.



Handwritten signature of the accounting officer.

Handwritten signature of the accounting institution officer.





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本) (15-1)



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

经营范围 邱璐之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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

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；其他会计、税务咨询；软件设计、开发、应用软件开发、销售；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



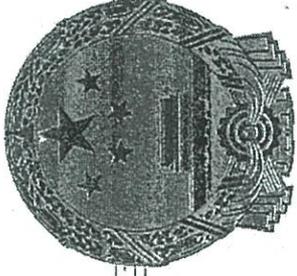
2020年03月12日

登记机关

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。

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

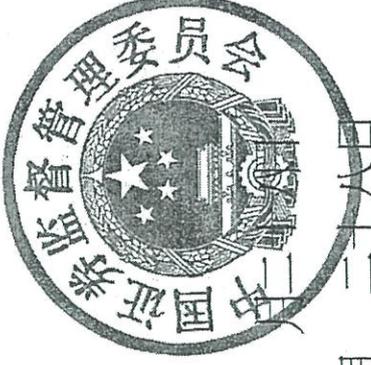
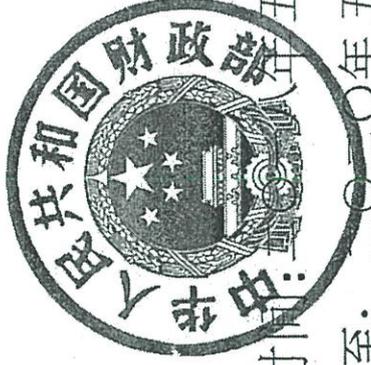
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月二十八日

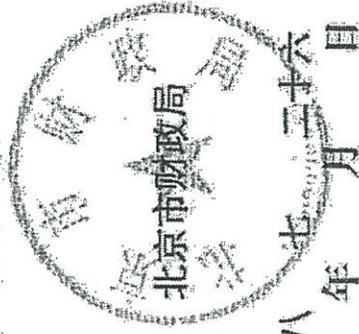
证书有效期至: 二〇一〇年五月二十八日



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

三月二十六日

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:

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:

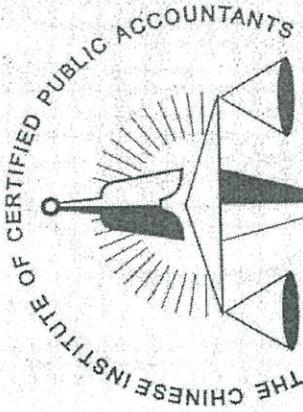
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





中国注册会计师协会

姓名 李雪琴

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1974-02-09

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所云南分所

Working unit

身份证号码 530102740209274

Identity card No.



李雪琴(530101160015)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



李雪琴(530101160015)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会

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年 3月 3日



2013年 3月 3日

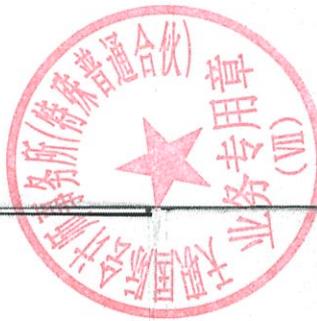
证书编号: 530101160015
No. of Certificate

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

发证日期: 2003 年 7 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名: 刘闯明
 Full name: 刘闯明
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-10-30
 Date of birth: 1988-10-30
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 身份证号码: 53010219881030091X
 Identity card No.: 53010219881030091X



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: 110101504676
 No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: /y /m /d



年 月 日
 /y /m /d