

关于华能澜沧江水电股份有限公司
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：华能澜沧江水电股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0871-63648687

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[2023]9846-4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
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

您可使用手机“扫一扫”或进入
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码: 京23EV1UW0Z2



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]9846-4 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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022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2023年4月21日签署了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，华能水电编制了后附的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。



二〇二三年四月二十一日

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

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	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 年度占用资金的利息（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										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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
大股东及其附属企业	华能清洁能源（曲靖洁盖）有限公司	同一控股股东控制	应收账款	7,999.95	10,223.72		14,766.41	3,457.26	贸易款	经营性往来
	华能集团技术创新中心有限公司	同一控股股东控制	其他应收款	1,000.60			935.60	65.00	代垫款	经营性往来
	华能云南滇东能源有限责任公司	同一控股股东控制	其他应收款	11.05				11.05	投标保证金	经营性往来
	华能新能源股份有限公司云南分公司	同一控股股东控制	其他应收款	0.99				0.99	投标保证金	经营性往来
	华能招标有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		15.92		15.92		其他	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司云南分公司	同一控股股东控制	其他应收款		63.82		63.82		其他	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司	同一控股股东控制	预付款项	0.03	34.34		30.21	4.16	预付保险费	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	同一控股股东控制	预付款项	62,801.85	40,655.77		80,510.92	22,946.70	预付采购款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华能龙开口水电有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00			20,000.00		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	应收利息	52.40			52.40		提供资金支持	非经营性往来
	华能石林光伏发电有限公司	子公司	长期应收款	43,000.00			43,000.00		提供资金支持	非经营性往来



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年期初往来资金余额	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
上市公司的子公司及其附属企业	华能石林光伏发电有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	19,000.00			19,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	华能石林光伏发电有限公司	子公司	应收利息	78.45			78.45		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	2,000.00				2,000.00	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	应收利息	2.91				2.91	提供资金支持	非经营性往来
	华能澜沧江祥云风电有限公司	子公司	长期应收款	17,000.00			17,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	华能澜沧江祥云风电有限公司	子公司	应收利息	20.00			20.00		提供资金支持	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				172,968.23	50,993.57		195,473.73	28,488.07		

法定代表人:

张明

主管会计工作的负责人:

王明

会计机构负责人:

李





统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)



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

出资额 15099万元
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

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。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VD)



登记机关

2023年01月17日



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

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》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VII)



发证机关：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 530101100015
 No. of certificate
 云南注册会计师协会
 Yunnan Institute of CPAs
 发证日期: 2003 年 7 月 23 日
 Date of issuance



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (VII)

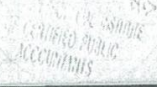
年度检查合格
 Annual Reinspection Registration A
 本证书经检查合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal. 2005 年 3 月 08 日



2003年 3月 08日



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.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

陈智
陈智
CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年11月28日
Date

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年11月28日
Date

10

姓名	陈智
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1975-01-01
Date of birth	
工作单位	云南汇众永健会计师事务所
Working unit	
身份证号码	420106750101081
Identity card No.	



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检查合格
Annual Renewal Registration A

本证书经检查合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年3月3日



证书编号:
No. of Certificate
530100010068

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

发证日期:
Date of Issuance
二〇〇〇年 四 月 二十 日



2013年3月3日

4

附表 2

关于华能澜沧江水电股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	华能清洁能源 (曲靖沾益)	控股股东、实际控制人的附	应收账款	7,999.95	10,223.72		14,766.41	3,457.26	贸易款	经营性往来

	有限公司	属企业								
	华能集团技术创新中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,000.60			935.60	65.00	代垫款	经营性往来
	华能云南滇东能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	11.05				11.05	投标保证金	经营性往来
	华能新能源股份有限公司云南分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.99				0.99	投标保证金	经营性往来
	华能招标有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		15.92		15.92		其他	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司云南分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		63.82		63.82		其他	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.03	34.34		30.21	4.16	预付保险费	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	62,801.85	40,655.77		80,510.92	22,946.70	预付采购款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华能龙开口水电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00			20,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	华能龙开口水电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	52.40			52.40		提供资金支持	非经营性往来
	华能石林光伏发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	43,000.00			43,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	华能石林光伏发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	19,000.00			19,000.00		提供资金支持	非经营性往来

	华能石林光伏发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	78.45			78.45		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	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,000.00				2,000.00	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	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2.91				2.91	提供资金支持	非经营性往来
	华能澜沧江祥云风电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	17,000.00			17,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	华能澜沧江祥云风电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	20.00			20.00		提供资金支持	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/						/	/

