

中国电力建设股份有限公司
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[2024]31019号



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[2024]31019号

中国电力建设股份有限公司董事会：

我们审计了中国电力建设股份有限公司（以下简称“中国电建”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月24日签署了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，中国电建编制了后附的2023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、合法性及完整性是中国电建管理层的责任。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，中国电建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。

为了更好地理解中国电建2023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：



2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

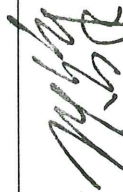
单位：人民币万元

编制单位：中国电力建设股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	无									
现大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	本公司大股东及其附属企业（注 1）	最终同一母公司控制	发放贷款及垫款、应收款项融资、长期应收款	561,789.25	337,705.56	19,271.00	189,022.42	729,743.39	发放贷款、供应链融资、融资租赁、应收保理款	经营性往来
	本公司大股东及其附属企业（注 2）	最终同一母公司控制	应收账款、预付账款、其他应收款、合同资产、应收票据、应收股利	808,497.55	817,944.35		702,611.44	923,830.46	提供劳务、接受劳务、销售商品、预付采购款、投标保证金、投资收益	经营性往来
小计				1,370,286.80	1,155,649.91	19,271.00	891,633.86	1,653,573.85		
上市公司的子公司及其附属企业	本公司之子公司（注 3）	子公司	其他应收款	2,243,229.51	2,336,381.05	53,771.92	2,703,952.56	1,929,429.92	资金往来	非经营性往来
	小计			2,243,229.51	2,336,381.05	53,771.92	2,703,952.56	1,929,429.92		

其它关联方往来	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	贵州省绿筑科建住宅产业化发展有限公司	联营企业	其他应收款	6,594.96		407.68		7,002.64	股东借款	非经营性资金往来
	华刚矿业股份有限公司	联营企业	其他应收款	43,413.99	-402.61			43,011.38	合作开发款	非经营性资金往来
	中电建冀交高速公路投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	29.65			29.65	0.00	项目借款	非经营性资金往来
	中电建四川渝蓉高速公路有限公司	联营企业	其他应收款	66,947.85	3,900.00	434.61	63,979.06	7,303.40	项目借款	非经营性资金往来
	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	联营企业	其他应收款	27,023.37	10,028.08	1,112.13	11,112.13	27,051.45	合作开发款	非经营性资金往来
	通江县诺成工程管理有限公司	联营企业	其他应收款	29,667.29			600.00	29,067.29	项目借款	非经营性资金往来
	云阳县建全抽蓄能源开发有限公司	联营企业	其他应收款		66,610.98	2,083.43	8,694.41	60,000.00	项目借款	非经营性资金往来
	华刚矿业股份有限公司	联营企业	长期应收款	153,605.87	2,604.72			156,210.59	合作开发款	非经营性资金往来
	小计			327,282.98	82,741.17	4,037.85	84,415.25	329,646.75		
	总计			3,940,799.29	3,574,772.13	77,080.77	3,680,001.67	3,912,650.52		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



注 1: 本公司向本公司大股东及其附属企业提供发放贷款、供应链融资、融资租赁、应收保理款等金融业务。

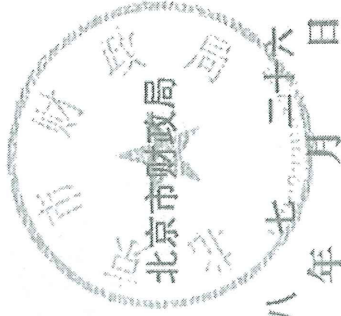
注 2: 本公司与本公司大股东及其附属企业除金融业务之外其他经营资金往来。

注 3: 本公司向本公司之子公司提供资金拆借款及代垫款, 系为子公司生产经营之用。

证书序号: 0000175

说明

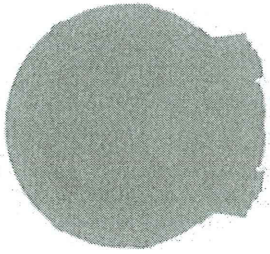
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(I)

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

本证书检验合格。
This certificate is valid for this renewal.



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

姓名: 张琼
性别: 女
出生日期: 1981-07-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 130627198107280021



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

姓名: 张琼
性别: 女
出生日期: 1981-07-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 130627198107280021

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

姓名: 张琼
性别: 女
出生日期: 1981-07-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 130627198107280021



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

姓名: 张琼
性别: 女
出生日期: 1981-07-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 130627198107280021

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致 (I)

1. When purchasing, the CPA shall show the chart this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops ennobling statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验
Annual Renewal Reg
本证书检验合格。
This certificate is valid for this renewal.



证书编号: 110002401303
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014-03-31

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: 110101505148
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs Registered Accountants Association

发证日期: 2016年09月13日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致 (I)

年度检验
Annual Renewal

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: 梁显学
证书编号: 110101505148

年 月 日
Year Month Day



姓名: 梁显学
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1980-07-03
Date of birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码: 130820188007033754
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.



2017年3月13日
Year Month Day

证书编号: 110101505148
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs Registered Accountants Association

发证日期: 2016年09月13日
Date of Issuance