

大唐华银电力股份有限公司

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[2024]9472-1号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	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[2024]9472-1号

大唐华银电力股份有限公司董事会：

我们审计了大唐华银电力股份有限公司（以下简称“华银电力”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月26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》和证券交易所相关文件要求，华银电力编制了后附的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、合法性及完整性是华银电力管理层的责任。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，华银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。

为了更好地理解华银电力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：



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

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

金额单位：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	2023年年初占用资金余额	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
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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	同一最终控制者	货币资金	151,264.90	3,722,377.96	556.45	3,804,958.57	69,240.74	存款	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐环境产业集团股份有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产		1,119.80			1,119.80	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐融资租赁有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产		11,008.40			11,008.40	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	湖南大唐华银地产有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产	9,290.21			9,290.21		预付购房款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国大唐集团国际贸易有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产	48,254.51	46,119.49		77,694.73	16,679.27	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国大唐集团有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产		115,081.78		30,180.32	84,901.46	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资北京有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产	7.99	7,487.93		931.33	6,564.59	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资集团有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产	662.58	99,930.72		2,371.89	98,221.41	购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资上海有限公司	同一最终控制者	其他非流动资产	1,408.31			1,408.31		购建长期资产款	经营性往来
大股东及其附属企业	湖南大唐先一科技有限公司	同一最终控制者	其他应收款	3,500.00			3,500.00		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐集团下属公司	同一最终控制者	其他应收款	18,594.67			18,594.67		应收股利款项	经营性往来
大股东及其附属企业	北京国电工程招标有限公司	同一最终控制者	其他应收款		20.06			20.06	往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐环境产业集团股份有限公司	同一最终控制者	其他应收款		4.91		4.91		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐太阳能电力有限责任公司	同一最终控制者	其他应收款		12.72		10.24	2.48	房屋租赁款	经营性往来
大股东及其附属企业	湖南大唐华银地产有限公司	同一最终控制者	其他应收款	1,573.00	560.62		2,133.62		垫资建楼款	经营性往来
大股东及其附属企业	湖南大唐华银地产有限公司	同一最终控制者	其他应收款		17.67			17.67	预付房屋租赁税费	经营性往来
大股东及其附属企业	龙潭水电开发有限公司	同一最终控制者	其他应收款	8.63			8.63		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资华南有限公司	同一最终控制者	其他应收款		16.01		16.01		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资集团有限公司	同一最终控制者	其他应收款	0.58			0.58		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资武汉有限公司	同一最终控制者	其他应收款		39.00		39.00		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	中水物资集团成都有限公司	同一最终控制者	其他应收款		8.01		8.01		往来款项	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐国际发电股份有限公司	同一最终控制者	应收账款	13,615.46				13,615.46	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐衡阳发电股份有限公司	同一最终控制者	应收账款	22.79			10.00	12.79	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐太阳能电力有限责任公司	同一最终控制者	应收账款	1,480.10				1,480.10	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐冷水江金竹山电力有限责任公司	同一最终控制者	应收账款	3,195.00				3,195.00	销售商品、提供劳务	经营性往来

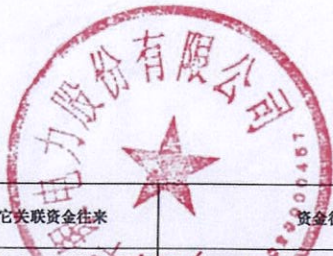




其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	同一最终控制者	应收账款	2.30	23.00		23.00	2.30	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	广东大唐国际肇庆发电有限责任公司	同一最终控制者	应收账款	4.18			4.18		销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	湖北省黄冈市众辉新能源有限公司	同一最终控制者	应收账款		199.51		151.37	48.14	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	龙潭水电开发有限公司	同一最终控制者	应收账款	139.00			139.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	北京中油国电石油制品销售有限公司	同一最终控制者	预付账款	516.35	1,534.85		1,162.69	888.51	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐电商技术有限公司	同一最终控制者	预付账款		5.92		5.92		购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐国际发电股份有限公司	同一最终控制者	预付账款		0.03		0.03		购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	大唐国际燃料贸易有限公司	同一最终控制者	预付账款		26,289.70		26,289.70		购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	湖南大唐华银地产有限公司	同一最终控制者	预付账款	94.63			85.79	8.84	预付房屋租赁税费	经营性往来
大股东及其附属企业	龙潭水电开发有限公司	同一最终控制者	预付账款	8,013.76			8,013.76		购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国大唐集团有限公司	同一最终控制者	预付账款		1,368.31		490.57	877.74	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资北京有限公司	同一最终控制者	预付账款	345.01	5,191.35		5,008.46	527.90	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资华南有限公司	同一最终控制者	预付账款	4.77	7.20		6.50	5.47	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资集团有限公司	同一最终控制者	预付账款	1.89			0.81	1.08	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资上海有限公司	同一最终控制者	预付账款		42.08			42.08	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国水利电力物资武汉有限公司	同一最终控制者	预付账款	14.78	8.23		22.86	0.15	购买商品	经营性往来
大股东及其附属企业	中水物资集团成都有限公司	同一最终控制者	预付账款		0.52		0.11	0.41	购买商品	经营性往来
其他关联人及其附属企业	大唐华银攸县能源有限公司	联营企业	其他应收款	23,492.65	154.84		23,647.49		能源保供承贷资金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	欣正投资发展有限公司	子公司小股东	其他应收款	259.28	4.34		259.28	4.34	代垫出资款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	股芳	子公司小股东	其他应收款	306.48	10.78		99.42	217.84	代垫出资款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	大唐华银攸县能源有限公司	联营企业	应收账款	3,506.94	5,503.52		6,779.05	2,231.41	销售商品、提供劳务	经营性往来
其他关联人及其附属企业	大唐华银攸县能源有限公司	联营企业	预付账款	108.68			108.68		购买商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银(湖南)新能源有限公司	子公司	其他应收款	497.30			497.30		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银(湖南)新能源有限公司	子公司	其他应收款	8,421.25	7,425.00		11,100.00	4,746.25	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银湖南低碳能源有限公司	子公司	其他应收款		100.00			100.00	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	子公司	其他应收款	15.00			15.00		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银湖南能源营销有限公司	子公司	其他应收款	46.48			46.48		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	其他应收款	21,587.88	7,156.60		1,099.72	27,644.76	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	其他应收款	58.44			58.44		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银会同小洪水电有限公司	子公司	其他应收款	24,925.99	2,351.18		1,170.29	26,106.88	往来款项	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	大唐华银醴陵新能源有限公司	子公司	其他应收款	356.39	3,085.00		3,441.39		往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银注阳新能源有限公司	子公司	其他应收款	2,390.91	3,409.09		5,800.00		往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银麻阳新能源有限公司	子公司	其他应收款	19.50			19.50		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银绥宁新能源有限公司	子公司	其他应收款	4,842.26	4,457.74		9,300.00		往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	子公司	其他应收款	10.34	318.06			328.40	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	子公司	其他应收款	66.50			66.50		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	子公司	其他应收款	2,545.42				2,545.42	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银沅江新能源有限公司	子公司	其他应收款	363.00	1,637.00		2,000.00		往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银张家界水电有限公司	子公司	其他应收款	6,694.93	13,653.39		13,843.00	6,505.32	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银张家界水电有限公司	子公司	其他应收款	33.00			33.00		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银芷江新能源开发有限公司	子公司	其他应收款	319.93	860.00		160.00	1,019.93	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银株洲发电有限公司	子公司	其他应收款	86,963.69	61,249.87		40,018.81	108,194.75	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐华银株洲发电有限公司	子公司	其他应收款	52.06			52.06		应收股利款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大唐株洲发电有限责任公司	子公司	其他应收款	61,143.00			46,921.00	14,222.00	往来款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	子公司	其他应收款	2,808.32	4,107.10			6,915.42	往来款项	非经营性往来
	合计			513,851.02	4,153,959.29	556.45	4,159,102.19	509,264.57		

注1：期初指2023年1月1日；本表所列数据可能因四舍五入原因而与所列示的相关单项数据直接计算得出的结果略有不同。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







统一社会信用代码

911101085923425568

# 营业执照

(副本) (15-1)



扫描市场主体  
信息码了解更多登  
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

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；应用软件开发；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。）

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

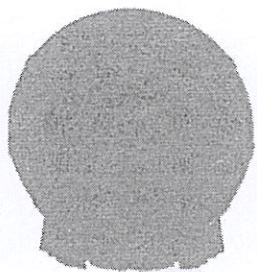
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13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》。

发证机关：

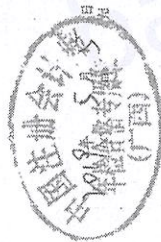
北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

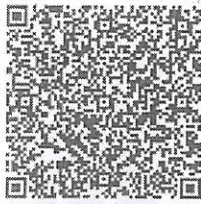
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

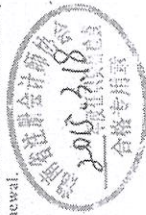
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 份  
月 份  
日 份

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.

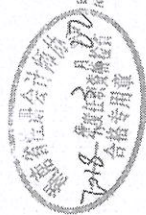
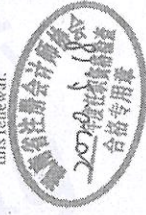


日 份

月 份

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.



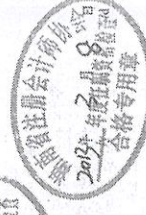
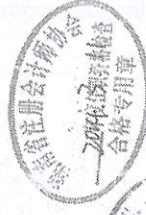
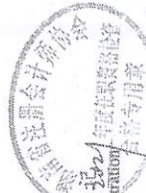
日 份

月 份



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.



姓 名 刘彦彦  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1978-09-27  
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 430204197809273029  
Identity card No.

证书编号: 430100100033  
No. of Certificate

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

发证日期: 1996年06月01日  
Date of Issuance

2012年07月27日



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:  
No. of Certificate 110002400150

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 Issue 二〇〇八 年 五 月 五 次

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

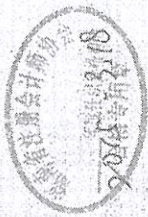
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

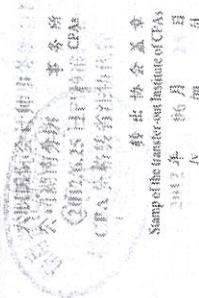
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



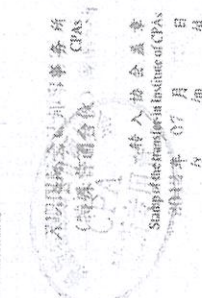
姓名 徐兴宗  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-08-04  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司  
Working unit 湖南分所  
身份证号码 430421198508048073  
Identity card No.

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限本人取用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或无业时，应将本证书就近交还注册地注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client 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 conducting 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.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
合格专用章

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: 110002400149

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: 2008年05月09日  
2008年05月27日

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.



日  
月  
年



姓名: 陈志刚  
Full name: Chen Zhigang

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1983-12-03  
Date of birth: 1983-12-03

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Hunan Branch

身份证号码: 43102819831203145X  
Identity card No.: 43102819831203145X

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.



日  
月  
年

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.

日  
月  
年

