

关于中国三峡新能源（集团）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

大华核字[2024]0011000601 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



关于中国三峡新能源（集团）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

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	中国三峡新能源（集团）股份有限公司 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	1-4



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011000601号

中国三峡新能源（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了中国三峡新能源（集团）股份有限公司（以下简称“三峡能源”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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04月28日签发了大华审字[2024]0011007769号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]126号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号--业务办理（2023年02月修订）》的规定，就三峡能源编制的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”）出具专项说明。



如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三峡能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三峡能源 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。

除了对三峡能源实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解三峡能源 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中国三峡新能源（集团）股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

轩菲



(项目合伙人)

轩菲

中国注册会计师：

索还伟



索还伟

二〇二四年四月二十八日



中国三峡新能源（集团）股份有限公司 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：中国三峡新能源（集团）股份有限公司

编制日期：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

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	2023 年度偿还累计发生额	2023 年期末往来资金余额	往来形成的原因	往来性质
	Photosolar Medina 3	同受控股股东控制的企业	其他应收款		104.33			104.33	应收股转协议约定的贷款	经营性往来
	北京融能产权经纪有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		9.57		6.15	3.42	资产处置款	经营性往来
	三峡集团科学技术研究院	同受控股股东控制的企业	其他应收款		18.97			18.97	应收服务款	经营性往来
	三峡融资租赁有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		142,611.21		142,447.89	163.32	保证金	经营性往来
	商都县天汇太阳能有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	1.16			1.16		购买商品、服务	经营性往来
	上海勘测设计研究院有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		39.20		39.20		应收租赁费及物业费	经营性往来
	长江三峡（成都）电子商务有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		129.82		111.67	18.15	购买商品、服务	经营性往来
	长江三峡集团重庆能源投资有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		89.66			89.66	应收服务款	经营性往来
	中国长江三峡集团有限公司	控股股东及最终控制方	其他应收款	3,709.13	2,926.17		6,549.27	86.03	科研项目款	经营性往来
	重庆长江小南海水电站开发有限	同受控股股东控制的企业	其他应收款		11.77			11.77	应收服务款	经营性往来

其他 关联 资金 往来	资金往来单位名称	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	2023年度偿还 累计发生额	2023年期 末往来资金 余额	往来形成的原 因	往来性质
	公司									
	三峡财务有限责 任公司（注1）	同受控股股东控 制的企业	货币资金	455,258.93	17,186,151.21	5,986.30	17,345,685.81	295,724.33	存款	经营性往来
	三峡丰海盐城发 电有限公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		37.20			37.20	财务服务费	经营性往来
	三峡高科信息技 术有限责任公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		6.00		6.00		应收运维收入	经营性往来
	三峡国际投资咨 询（北京）有限 公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		0.14		0.14		应收绿证收入	经营性往来
	三峡集团西藏能 源投资有限公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		0.14		0.14		应收绿证收入	经营性往来
	三峡物资招标管 理有限公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		0.50			0.50	应收运维收入	经营性往来
	三峡资产管理有 限公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		3.12		3.12		应收绿证收入	经营性往来
	上海勘测设计研 究院有限公司	同受控股股东控 制的企业	应收账款		5.09		3.84	1.25	应收运维收入	经营性往来
	中国长江三峡集 团有限公司	控股股东及最终 控制方	应收账款		232.56		232.56		应收运维收入	经营性往来
	三峡融资租赁有 限公司	同受控股股东控 制的企业	预付款项	2,750.18	44,276.81		45,678.09	1,348.90	预付合同款、 融资租赁利息 及手续费	经营性往来
	三峡物资招标管 理有限公司	同受控股股东控 制的企业	预付款项		306.90			306.90	预付合同款	经营性往来
	三峡资产管理有 限公司	同受控股股东控 制的企业	预付款项		204.75			204.75	预付合同款	经营性往来
	上海勘测设计研 究院有限公司	同受控股股东控 制的企业	预付款项	3,547.01	264,184.58		164,851.52	102,880.07	预付工程款	经营性往来
	宜昌大三峡国际 旅行社有限公司	同受控股股东控 制的企业	预付款项		3.41		3.41		预付票款	经营性往来
	长江三峡（成 都）电子商务有	同受控股股东控 制的企业	预付款项		81.97		81.97		预付合同款	经营性往来

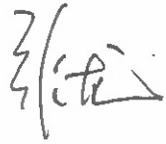
其他 关联 资金 往来	资金往来方名称	往来方向上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往 来资金的利 息	2023 年度偿还 累计发生额	2023 年期 末往来资金 余额	往来形成的原 因	往来性质
	长江三峡经济发展有限公司	同受控股股东控制的企业	预付款项	350.64				350.64	预付合同款	经营性往来
	长江三峡实业有限公司	同受控股股东控制的企业	预付款项		589.21		564.77	24.44	预付合同款	经营性往来
	小计			465,617.05	17,642,024.29	5,986.30	17,706,266.71	401,374.63		
其他 关联 方及 其附 属企 业	江苏中车电机有限公司	集团联营企业	其他应收款		18.24		14.18	4.06	应收水电费	经营性往来
	金风科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		848.56		93.94	754.62	应收水电费、消防装置技术改造款及赔偿款	经营性往来
	江苏中车电机有限公司	集团联营企业	应收票据		935.80		935.80		应收工程租金	经营性往来
	金风科技股份有限公司	联营企业	应收票据		475.00			475.00	应收工程租金	经营性往来
	金风科技股份有限公司	联营企业	应收账款		0.50		0.50		应收油样检测服务费	经营性往来
	江苏中车电机有限公司	集团联营企业	应收账款		1,743.17		1,743.17		应收水电费	经营性往来
	金风科技股份有限公司	联营企业	应收账款	5.20	1,936.73		1,466.28	475.65	清洁能源电费	经营性往来
	中交海峰风电发展股份有限公司	联营企业	应收账款		4,948.16		4,948.16		应收船舶处置款	经营性往来
	江苏御风海上风电有限公司	联营企业	预付款项		2.27			2.27	预付岗位培训费	经营性往来
其他 关联 方及 其附 属企 业	金风科技股份有限公司	联营企业	预付款项	3,904.41	8,180.60		8,110.01	3,975.00	预付设备款	经营性往来
	长江勘测规划设计研究有限责任公司	集团联营企业	预付款项		2,758.93		2,758.93		预付合同款	经营性往来
	中国能源建设集团	集团联营企业	预付款项		28.80		28.80		预付设计费	经营性往来

中国三峡新能源（集团）股份有限公司
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

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	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	2023 年度偿还累计发生额	2023 年期末往来资金余额	往来形成的原因	往来性质
业	团湖南省电力设计院有限公司									
	中铁福船海洋工程有限责任公司	联营企业	应收股利	1,000.00			1,000.00		应收股利	经营性往来
	小计			4,909.61	21,876.76		21,099.77	5,686.60		
	合计			470,526.66	17,663,901.05	5,986.30	17,727,366.48	407,061.23		

注 1：三峡能源 2023 年度存放于三峡财务有限责任公司（以下简称“三峡财务公司”）存款期初余额为 455,258.93 万元，与 2022 年度存放于三峡财务公司存款期末余额 446,569.06 万元相差 8,689.87 万元，系三峡能源 2023 年度新增同一控制下企业合并长江三峡集团雄安能源有限公司、长江三峡集团江苏能源投资有限公司、三峡集团浙江能源投资有限公司、长江三峡（海南）绿色发展投资有限公司、三峡（三亚）羊林抽水蓄能绿色开发有限公司，从而增加存放于三峡财务公司存款期初余额。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





会计师事务所

执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁毅

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制





226

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经验合格
This certificate is valid
this renewal.

姓名：轩菲
证书编号：110000102637



北京注册会计师协会
2007年度任职年检合格
2008年3月24日



姓名 轩菲
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-3-2
Date of birth
工作单位 北京会计师事务所
Working unit
身份证号码 11010519770302002X
Identity card No.



证书编号：110000102637
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2007年12月6日
Date of Issuance



年 月 日

注册会计帅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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年12月20日



年 月 日

注册会计帅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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月19日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月19日





姓名 Full name 索还伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977年09月24日
 工作单位 Working unit 北京天平会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 142202770924003

证书编号: 110000842573
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001年10月30日
 Date of Issuance



姓名: 索还伟
 证书编号: 110000842573



转出: 中地天通, 2017.12.19
 转入: 天律, 注意! 事项!
 一、注册会计师执业证书, 必要时应向原注册地发出
 示本证书只限本人使用, 不得转让。原注册地
 二、本证书若因停止执业等原因, 应及时向原注册地
 三、本证书若因变更注册地, 应及时向原注册地
 四、本证书若因遗失, 应及时向原注册地
 报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。
 2018.12.29
 转出: 中地天通, 2018.12.29
 转入: 天律, 注意! 事项!
 1. When practising, the CPA shall suspend the certificate
 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
 4. If the CPA loses the certificate, he/she shall report the
 Institute of CPAs immediately and go through the
 procedure of reissue after making an announcement of
 the loss on the newspaper.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月18日
 2018.12.18
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月18日
 2018.12.18

