

中国长江电力股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中国长江电力股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2018BJA30162

中国长江电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了中国长江电力股份有限公司（以下简称长江电力公司）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017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（以下简称财务报表），并于2018年4月26日签发了XYZH/2018BJA30160号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56号文），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，长江电力公司编制了本专项说明所附的长江电力公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是长江电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长江电力公司2017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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对长江电力公司实施于2017年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解长江电力公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为长江电力公司 2017 年度报告披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：中国长江电力股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

唐军



中国注册会计师：

邱欣



中国 北京

二〇一八年四月二十六日

附件一:

中国长江电力股份有限公司
上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
其它关联往来		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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
		三峡财务有限责任公司	联营企业	其他会计科目	131,094.75	33,080,920.10	3,430.68	32,883,066.28	332,379.25	存款	经营性占用
		中国长江三峡集团有限公司	控股股东	应收账款	9,581.00	1,455.78		10,236.66	800.12	技术服务、物业管理、房租、托管收入	经营性占用
		湖北能源集团股份有限公司	联营企业	应收账款	2.36			2.36		技术服务	经营性占用
		湖北财务有限责任公司	联营企业	应收账款	5.85	18.00		23.85		物业管理、房屋租赁	经营性占用
		福建三峡海上风电产业园运营有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.96			0.96		技术服务、物业管理	经营性占用
		海峡发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.18	10.67		10.85		物业管理	经营性占用
		湖北能源集团鄂州发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	25.00			22.50	2.50	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团黄石风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团荆门象河风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团广水王子山光伏发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88	15.93		15.13	0.80	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团老河口三涧山光伏发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团麻城凤电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团麻城凤河光伏发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团峡口水电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	5.88			5.58	0.30	技术服务	经营性占用
		湖北能源集团新源发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.45	12.04		11.64	0.85	技术服务	经营性占用
		湖北省九宫山风力发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	2.03			3.82	2.03	技术服务	经营性占用
		内蒙古呼和浩特特抽水蓄能发电有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.42	3.40		3.82	0.29	物业管理	经营性占用
		三峡保险经纪有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.29	141.00		197.13	44.43	技术服务	经营性占用
		三峡国际招标有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	100.56			0.28	44.43	技术服务、物业管理	经营性占用
		三峡金沙江云川水电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.28	13.25		13.43		物业管理、房屋租赁	经营性占用
		三峡新能源敦煌发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	3,059.85	1,276.58		4,240.75	95.68	技术服务、物业管理、托管收入	经营性占用
		三峡新能源利川发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.82			0.82		技术服务	经营性占用
		三峡新能源普安发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.29				0.29	技术服务、工程款	经营性占用
		三峡新能源通城风电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	756.85			756.85		工程款	经营性占用
		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	5.88			5.59	0.29	技术服务	经营性占用
				应收账款	7.30	41.51		48.81		物业管理	经营性占用

单位: 万元

附件一:

中国长江电力股份有限公司
上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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系	上市公司会计核算的科目	2017年初占用资金余额	2017年度累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	宜昌三峡新能源资产管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	1.83			1.83		物业管理、房屋租赁	经营性占用
	云南水调三发电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	3.97			3.97		工程款	经营性占用
	长江三峡技术经济发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	114.66	79.11		176.89	16.88	技术服务、物业管理、房屋租赁、工程款、托管收入	经营性占用
	长江三峡旅游发展有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	4.40			4.40		物业管理、工程款	经营性占用
	长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	3.60	21.84		25.44		物业管理、工程款	经营性占用
	浙江省长龙山抽水蓄能有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.22	265.44		266.60	5.06	技术服务、物业管理	经营性占用
	中国三峡出版传媒有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	0.27			0.27		物业管理、房屋租赁	经营性占用
	中国三峡建设管理有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	48.43	5.30		53.73		技术服务、物业管理、房屋租赁	经营性占用
	中国三峡南亚投资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	92.25			92.25		技术服务	经营性占用
	中国三峡新能源有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	6.00	1.20		7.20		技术服务、物业管理	经营性占用
	中国水利电力对外有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款	79.52			79.52		技术服务	经营性占用
	China Three Gorges (Europe) S.A	同受控股股东控制的企业	应收账款		17.47		17.47		技术服务	经营性占用
	布拖县中天新能源开发有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		7.00		7.00		技术服务	经营性占用
	三峡集团(营口)能源投资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		19.92		18.92	1.00	技术服务	经营性占用
	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		33.19		31.53	1.66	技术服务	经营性占用
	长江三峡集团福建能源投资有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		55.84		53.84	2.00	技术服务	经营性占用
	长江三峡实业有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		347.47		310.10	37.37	物业管理	经营性占用
	长江三峡水务(宜昌)有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		93.93		85.35	8.58	物业管理	经营性占用
	国宏新能源发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		3.00		3.00		技术服务	经营性占用
	三峡新能源桐城发电有限公司	同受控股股东控制的企业	应收账款		3.00		3.00		技术服务	经营性占用
中国长江三峡集团内蒙古呼和浩特特狈水蓄能发电有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,037.99			1,039.99	848.16		押金、保证金、质保金	经营性占用
三峡国际能源投资集团有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	848.16			0.34	0.34		保证金	经营性占用
三峡国际招标有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	0.34			226.36	460.40		工程保证金、设备款项	经营性占用
三峡金沙江云川水电开发有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	529.30	157.46		385.57			保证金	经营性占用
三峡新能源晋安发电有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	385.57			288.91			工程质保金	经营性占用
宜昌三峡多能资产管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	288.91			4.62			保证金	经营性占用
长江三峡集团传媒有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	4.62	37.68		37.68			物业管理	经营性占用
长江三峡技术经济发展有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	500.00	6.41		500.00	6.41		房屋租赁、工程监理、工程款	经营性占用
长江三峡旅游发展有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	12.20			12.20			工程保证金、质保金	经营性占用
长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款	4.50			4.50			材料押金	经营性占用
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		26.88			26.88		房屋租赁	经营性占用
中国三峡新能源有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		35.51			35.51		房屋租赁	经营性占用

单位:万元

附件一：

**中国长江电力股份有限公司
上市公司2017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：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	2017年期初占用资金余额	2017年度发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	长江三峡实业有限公司	同受控股股东控制的企业	其他应收款		925.64		420.64	505.00	服务费、房屋租赁、备用金	经营性占用
	三峡国际招标有限责任公司	同受控股股东控制的企业	预付账款	717.62			4.73	717.62	材料采购款	经营性占用
	长江三峡设备物资有限公司	同受控股股东控制的企业	预付账款	4.73			92,287.17		燃油费、油料款	经营性占用
	中国三峡(卢森堡)能源有限公司	同受控股股东控制的企业	其他会计科目	91,581.50		705.67			委托贷款	经营性占用
小计				240,945.29	33,086,053.55	4,136.35	32,995,053.42	336,081.77		
上市公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	重庆两江长兴电力有限公司	联营企业	其他会计科目	49,000.00		115.28	49,115.28		委托贷款	经营性占用
	重庆两江长兴电力有限公司	联营企业	应收账款		25.91		24.61	1.30	技术服务	经营性占用
小计				49,000.00	25.91	115.28	49,139.89	1.30		
总计				289,945.29	33,086,079.46	4,251.63	33,044,193.31	336,083.07		



姓名 詹军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968年10月6日
 Date of birth
 工作单位 信永会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110104681006301
 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.

证书编号: 100000910626
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年9月28日
 Date of Issuance

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.



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
 年 月 日
 Year / Month / Day

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
 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.



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

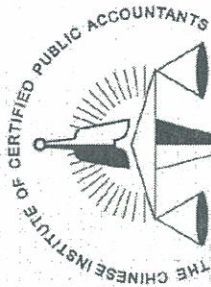
事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 Year / Month / Day

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
 年 月 日
 Year / Month / Day



姓名 Full name 邱欣
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1985-08-14
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 110104198508141651



110101364899

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

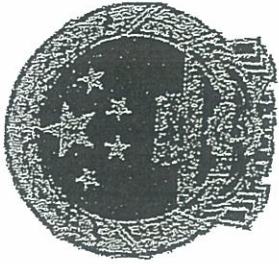
2014 06 10

发证日期:
Date of Issuance

2014 06 10

年 月 日

ate is valid for another year after



证书序号: NO. 019886

说明

会计师事务所 执业证书

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋
办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3580万元

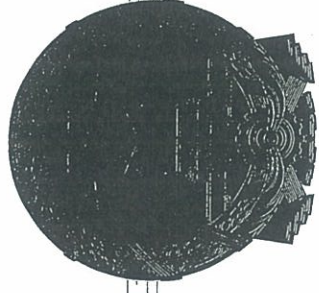
批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



发证机关: 北京市财政局
二〇一七年四月四日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年03月29日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。