

湖南郴电国际发展股份有限公司

2023 年度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]31848-1 号

目 录

2023 年度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	3



2023 年度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]31848-1 号

湖南郴电国际发展股份有限公司董事会：

我们审计了湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称“郴电国际”）财务报表，包括2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2023年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月17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的要求，郴电国际编制了后附的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、合法性及完整性是郴电国际管理层的责任。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，郴电国际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。

为了更好地理解郴电国际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。



2023 年度控股股东及其他关联方

资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2024]31848-1 号

[此页无正文]



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

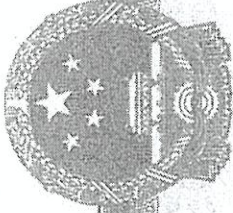
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	资金占用方名称									
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联方资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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										
	郴州市发展投资集团有限公司	第一大股东	应收账款		10.02		10.02		提供劳务	经营性资金往来
	郴州市发展投资集团运营有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	80.00			71.44	8.56	提供劳务	经营性资金往来
	郴州市发展投资集团基础设施建设开发有限公司	第一大股东之子公司	应收账款	25.59	0.10		25.69		提供劳务	经营性资金往来
	郴州市交通建设投资有限责任公司	第一大股东之子公司	应收账款	34.77			34.77		提供劳务	经营性资金往来
	临武县水利电力有限责任公司	公司股东	预付款项		299.00			299.00	预付购买商品	经营性资金往来
	小计			140.36	10.11		141.91	8.56		
上市公司的子公司及其附属企业										
	临澧郴电水电投资有限公司	子公司	其他应收款	6,116.74		208.73	458.72	5,866.75	借款	非经营性资金往来
	邵阳郴电电力能源有限责任公司	子公司	其他应收款	6,481.11				6,481.11	借款	非经营性资金往来
	郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	其他应收款	1,113.42		32.72	1,146.14		借款	非经营性资金往来
	湖南郴电塔瑞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	4,095.01	5,181.99	208.73		9,485.73	借款	非经营性资金往来
	郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	长期应收款	16,744.28			2,126.71	14,617.57	借款	非经营性资金往来
	郴州市自来水有限责任公司	子公司	长期应收款	38,314.05	2,098.54		320.00	40,092.58	借款	非经营性资金往来
	郴州市自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	96.88	1,474.20	14.06	1,585.15		借款	非经营性资金往来
	郴州市自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	12,265.36	8,754.74	297.03	10,027.60	2,534.79	借款	非经营性资金往来
	湖南郴电(安仁)水务有限责任公司	子公司	其他应收款	85,226.85		761.26	15,664.32	79,078.53	借款	非经营性资金往来
小计				85,367.21	8,764.85	761.26	15,806.23	79,087.09		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多便捷服务。

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；管理企业财务、税务咨询；接受企业委托办理其他会计、税务、法律、经济、管理咨询等业务；信息技术开发、计算机系统（数据处理）（国家有专项规定除外）的开发、应用、销售及相关的技术服务；企业管理咨询、投资、软件开发、技术培训和咨询；法律、法规、规章和国家政策允许的其他经营活动。法律法规规定限制许可经营的经营范围除外。

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



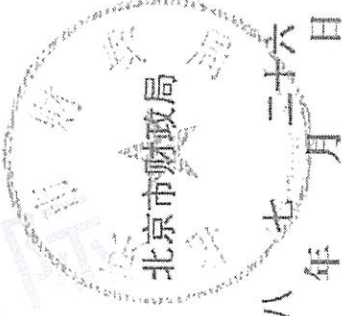
2023年07月13日

登记机关

证书序号: 0000175

说明

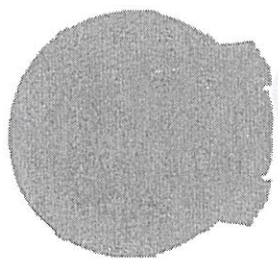
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师:

经营场所:

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



姓名 李晓阳
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-10-15
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特
 Working unit 普通合伙)湖南分所
 身份证号码 430111197610152519
 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.



年 月 日
 年 月 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.

年 月 日
 年 月 日

年度检验
 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

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

430100120016

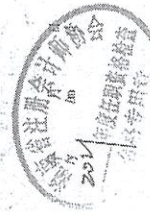
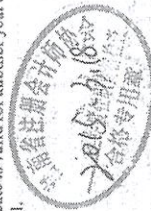
湖南省注册会计师协会

2009年11月27日

2020年07月13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.

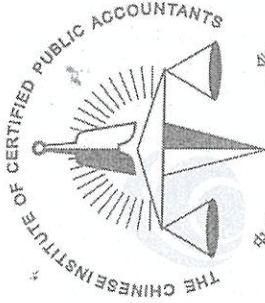


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



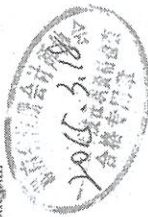
38



姓名 Full name 汪波
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1981-07-23
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 Identity card No. 430102198107232018



年度检验
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 110101504639
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 2014 04 29
年 月 日
年 月 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.



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
年 月 日