

云南能源投资股份有限公司
2024 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5



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

关于云南能源投资股份有限公司

2024 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/2025KMAA1B0022

云南能源投资股份有限公司

云南能源投资股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南能源投资股份有限公司（以下简称能投股份）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的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 2025 年 3 月 26 日出具了 XYZH/2025KMAA1B0031 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，能投股份编制了本专项说明所附的能投股份 2024 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、准确性及完整性是能投股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计能投股份 2024 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。

除对能投股份 2024 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计能投股份 2024 年度财务报表时能投股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解能投股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供能投股份 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李云虹

中国注册会计师：廖芳

中国 北京

二〇二五年三月二十六日

2024 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：云南能源投资股份有限公司

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	2024 年期初占用资金余额	2024 年 1-12 月占用累计发生金额（不含利息）	2024 年 1-12 月占用资金的利息（如有）	2024 年 1-12 月偿还累计发生金额	2024 年 12 月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2024年1-12月占用资金的利息(如有)	2024年1-12月偿还累计发生金额	2024年12月末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	昆明云能化工有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款	419.40	9,097.56		8,931.14	585.82	销售商品	经营性往来
	怒江州扶贫投资开发有限公司	公司控股股东控制的公司	其他应收款	5.07				5.07	股权托管	经营性往来
	云南名博实业有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款		39.87		39.87		销售商品	经营性往来
	云南能投硅材科技发展有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款	54.01	565.88		616.56	3.33	销售商品	经营性往来
	云南能投国际供应链有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款		0.10		0.10		销售商品	经营性往来
	云南能投居正产业投资有限公司	公司控股股东控制的公司	其他应收款	90.41				90.41	股权托管	经营性往来
	云南能投绿色新材有限责任公司	公司控股股东控制的公司	其他应收款		60.52		60.52		运输收入	经营性往来
	云南能投威信煤炭有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款	27.53			27.53		销售商品	经营性往来
	云南能投物业服务服务有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款		1.67		1.67		销售商品	经营性往来
	云南能投有能科技股份有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款	207.72	850.65		836.94	221.43	销售商品	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	2024年期初占用资金余额	2024年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2024年1-12月占用资金的利息(如有)	2024年1-12月偿还累计发生金额	2024年12月末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
	云南普阳煤化工有限责任公司	公司控股股东控制的公司	应收账款		3.01		3.01		销售商品	经营性往来
	云南天冶化工有限公司	公司控股股东控制的公司	应收账款	445.19	4,261.18		4,247.91	458.46	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华宁云能投新能源开发有限公司	公司的全资子公司	应收账款		267.21		267.21		项目前期费用	经营性往来
	云南省盐业有限公司	公司的全资子公司	其他应收款	2,849.86	8,201.12		9,011.62	2,039.36	商标使用权	经营性往来
	石林云电投新能源开发有限公司	公司的全资子公司	其他应收款	9,500.00	1,505.33		3,005.33	8,000.00	借款	非经营性往来
	大姚云能投新能源开发有限公司	公司的全资子公司	其他应收款		2,044.05		44.05	2,000.00	借款	非经营性往来
	安宁云能投储能科技有限公司	公司的全资子公司	其他应收款		512.64		12.64	500.00	借款	非经营性往来
	马龙云能投新能源开发有限公司	公司的全资子公司	其他应收款	10,000.00	17.55		10,017.55		借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南云天化联合商务有限公司	持股5%以上股东实际控制的公司	预付账款	2.01				2.01	采购商品	经营性往来
	云南省化工研究院有限公司	持股5%以上股东实际控制的公司	预付账款	1.36				1.36	采购商品	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	2024 年期初占用资金余额	2024 年 1-12 月 占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2024 年 1-12 月 偿还累计发生金额	2024 年 12 月末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
	云南博源实业有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	其他应收款		49.18		49.18		房屋租赁	经营性往来
	云南博源实业有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	预付账款		74.94		74.94		房屋租赁费	经营性往来
	云南华源包装有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	应收账款		4.48		4.48		销售商品	经营性往来
	云南云天化环保科技有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	应收账款	47.04	254.65		287.63	14.06	销售商品	经营性往来
	云南云天化集团财务有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	其他应收款	200.00			200.00		股利分配	经营性往来
	云南云天化云峰化工有限公司	持股 5%以上股东实际控制的公司	应收账款	106.50	1,439.20		1,471.50	74.20	销售商品	经营性往来
	红河劲唐新能源有限公司	联营企业的子公司	应收账款		36.30		36.30		销售商品	经营性往来
	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	联营企业	应收账款	31.49				31.49	销售商品	经营性往来
	云南华油天然气有限公司	联营企业	预付账款	0.22	2.73		2.95		采购商品	经营性往来
	云南能投交发天然气有限公司	联营企业	应收账款	352.44			143.10	209.34	销售商品	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	2024年期初占用资金余额	2024年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2024年1-12月占用资金的利息(如有)	2024年1-12月偿还累计发生金额	2024年12月末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
	云南劲唐新能源开发有限公司	联营企业	应收账款	339.60			77.00	262.60	销售商品	经营性往来
	云南劲唐新能源开发有限公司	联营企业	其他应收款	51.57	16.69			68.26	工程款	经营性往来
	云南中金钾业股份有限公司	联营企业	应收账款		14.87		14.87		销售商品	经营性往来
	云南中金钾业股份有限公司	联营企业	预付账款		64.50		64.50		采购商品	经营性往来
	勐腊天勐对外经济贸易有限责任公司	联营企业	其他应收款	147.00				147.00	借款	非经营性往来
	通海县通麓燃气有限公司	联营企业	其他应收款	29.69				29.69	资金拆借	非经营性往来
	富民县丰顺天然气发展有限公司	联营企业	其他应收款		73.46			73.46	往来款	经营性往来
总计				24,908.11	29,459.34		39,550.10	14,817.35		

法定代表人：周满富

主管会计工作的负责人：刘希芬

会计机构负责人：代进能