

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号

天津中绿电投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来专项报告

2022 年度

信会师报字[2023]第 ZG10324 号

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
报告编码: 沪2349LYF6ZK



# 天津中绿电投资股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来专项报告

### 目录

### 页次

---

一、审计报告	1-2
二、专项说明	1-4



关于天津中绿电投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG10324 号

天津中绿电投资股份有限公司全体股东：

我们审计了天津中绿电投资股份有限公司(以下简称“天津中绿电公司”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2023 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZG10323 号的无保留意见审计报告。

天津中绿电公司管理层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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》的相关规定编制了后附的 2022 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是天津中绿电公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计天津中绿电公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解天津中绿电公司 2022 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财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供天津中绿电公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

2023年3月28日



## 2022 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	2022 年期初 占用资金余 额	2022 年度发生 金额(不含利息)	2022 年度 占用资金 的利息(如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末 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	无	不适用	不适用							非经营性占用
小计	无	不适用	不适用							非经营性占用
前控股股东、实际控 制人及其附属企业	无	不适用	不适用							非经营性占用
小计	无	不适用	不适用							非经营性占用
其他关联方及其附 属企业	无	不适用	不适用							非经营性占用
小计	无	不适用	不适用							非经营性占用
总计	无	-	-							-

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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2022 年度往来 资金的利息(如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末 往来资金余 额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	中国绿发投资集团有限 公司	最终控制方	应收账款		42.39		42.39		委托经营管理 款	经营性往来
	都城伟业集团有限公司	最终控制方的附属企业	应收账款	138.08	51.08		189.16		委托经营管理 款	经营性往来

	都城伟业集团有限公司	最终控制方的附属企业	其他应收款	8.07				8.07 <sup>①</sup>	股权交割对价	经营性往来
	泰安鲁能投资开发有限公司东尊华美达大酒店	最终控制方的附属企业	预付账款	5.31				5.31	预付服务款	经营性往来
	山东鲁能亘富开发有限公司商业管理分公司	最终控制方的附属企业	预付账款	2.50				2.50	预付服务款	经营性往来
	四川九寨沟鲁能生态旅游投资开发有限公司	最终控制方的附属企业	持有待售-应收账款		200.95			200.95	应收物业服务费	经营性往来
	海阳富阳置业有限公司	最终控制方的附属企业	持有待售-应收账款		78.81			78.81	应收物业服务费	经营性往来
	天津鲁能置业有限公司商业管理分公司	最终控制方的附属企业	持有待售-其他应收款		106.88			106.88	履约保证金	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	鲁能集团有限公司	控股股东	应收账款	133.03	138.08			271.11	委托经营管理款	经营性往来
	鲁能集团有限公司	控股股东	其他应收款	1,323,142.96				1,323,141.11	股权交割对价	经营性往来
	鲁能泰山度假俱乐部管理有限公司	最终控制方的附属企业	预付账款	2.30				2.30	预付服务款	经营性往来
	海南三亚湾新城开发有限公司	控股股东的附属企业	持有待售-应收账款		12.47			12.47	应收物业服务费	经营性往来
	上海鲁能物业服务服务有限公司淳安分公司	控股股东的附属企业	持有待售-应收账款		0.08			0.08	应收物业服务费	经营性往来
	北京鲁能物业服务有限责任公司	控股股东的附属企业	持有待售-预付账款		12.45			12.45	预付物业服务费	经营性往来
控股股东、实际控制人及其	山东鲁能商业管理有限公司北京商贸分公司	控股股东的附属企业	持有待售-预付账款		30.99			30.99	预付物资款	经营性往来

附属企业	上海鲁能物业服务服务有限公司淮安分公司	控股股东的附属企业	持有待售-其他应收款	3.50				3.50			3.50	保证金	经营性往来
	北京鲁能物业服务有限责任公司南京分公司	控股股东的附属企业	持有待售-其他应收款	27.29				27.29			27.29	预付物业服务费	经营性往来
	北京鲁能锦绣绿族园林工程有限公司	控股股东的附属企业	持有待售-其他应收款	0.89				0.89			0.89	预付物资产款	经营性往来
	上海鲁能物业服务有限责任公司福州分公司	控股股东的附属企业	持有待售-其他应收款	0.60				0.60			0.60	预付物业服务费	经营性往来
合计				751.07	1,323,387.64			1,324,128.79	9.92				
上市公司的子公司及其附属企业													
小计													
其他关联方及其附属企业	国家电网有限公司及其下属单位	其他关联方	应收账款	448,673.12	354,072.59			360,663.30	442,082.41			应收售电款	经营性往来
	国家电网有限公司及其下属单位	其他关联方	应收款项融资	14,035.87	23,310.98			26,258.75	11,088.10			应收售电款	经营性往来
	国家电网有限公司及其下属单位	其他关联方	预付账款	1,680.93	2,335.16			2,301.30	1,714.79			预付购电款	经营性往来
	国家电网有限公司及其下属单位	其他关联方	其他应收款	47.00	369.89			369.89	47.00			保证金	经营性往来
	国家电网有限公司及其下属单位	其他关联方	持有待售-预付账款	333.48				333.48				预付购电费	经营性往来




## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

国家电网有限公司及其 下属单位	其他关联方	持有待售- 其他应收 款	77.55	77.55		77.55		77.55	预付物资款	经营性往来
赤峰新胜风力发电有限 公司	其他关联方	应收股利	2,023.92	1,485.55		3,509.47		3,509.47	应收股利款	经营性往来
新疆天风发电股份有限 公司	其他关联方	应收股利	3,394.97	3,132.34		1,324.88		5,202.43	应收股利款	经营性往来
小计			470,266.84	384,706.51		391,329.15		463,644.20		
总计			471,017.91	1,708,094.15		1,715,457.94		463,654.12		

注①：本次重组交易中约定“成员单位缴纳本次重组涉及的房屋建筑物，如存在尚未办理权属证书、房屋系通过受让取得但尚未过户等问题，且成员单位因该等房屋建筑物的前述问题被政府主管部门处罚或导致发生费用支出或资产损失或应进行经济赔偿，则由都城伟业和鲁能集团按所持鲁能新能源的股权比例承担相关费用、经济赔偿或赔偿。”山东营县鲁能新能源有限公司因占用营县夏庄镇丁家流泉村农地（其他农地）4,295.05平方米建设办公及变电设备管理用房被处以罚款6.87万元，甘肃鲁能新能源有限公司因鲁能集团所持鲁能新能源的股权比例未取得施工许可擅自开工建设被处以罚款3.05万元。以上支出由都城伟业和鲁能集团承担，并作为交易对价一部分增加资本公积9.92万元，都城伟业和鲁能集团按所持鲁能新能源的股权比例承担以上费用，其中鲁能集团承担1.85万元，都城伟业承担8.07万元。

本表已于2023年3月28日获董事会批准。

公司负责人（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)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙



执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

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、清算等审计业务; 提供税务咨询; 代理记账; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2023年01月12日



此证复印件仅作为报告附件使用, 不得作为他用。

市场主体登记管理条例施行办法  
扫描市场主体登记信息, 了解更多监管信息, 体验更多便捷服务。







# 会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号：0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

## 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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为使用。



姓名 金华  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1972-9-9  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit  
身份证号码 210103720909536  
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.

北京注册会计师协会  
2007年度年检合格

2008年3月20日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名 金华  
证书编号: 420003204795

2009年3月20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.

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

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: 420003204795  
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: 2005-9-30  
Date of Issuance

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	常姗
Sex	女
Date of Birth	1984-12-21
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Identity card No.	371425168412212908



### 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：常姗  
证书编号：310000061384

证书编号：  
No of Certificate 310000061384

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2017 年 06 月 19 日

年 月 日  
/y /m /d