

关于国电电力发展股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2021）0202746号



目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于国电电力发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)0202746号

国电电力发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了国电电力发展股份有限公司(以下简称“国电电力公司”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是国电电力公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计国电电力股份有限公司2020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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解国电电力公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供国电电力发展股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

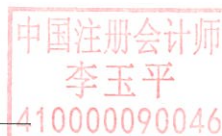


中国·武汉

中国注册会计师:

李玉平

李玉平



中国注册会计师:

徐立志

徐立志



2021年4月16日

附表

上市公司2020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：国电电力发展股份有限公司

金额单位：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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	国家能源集团及所属单位	母公司所属单位	预付账款	40,430.19	224,721.45		202,798.43	62,353.21	应收电量款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	母公司所属单位	其他应收款	7,576.95	1,617.89		6,703.81	2,491.03	应收销售材料款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	母公司所属单位	应收账款	7,141.83	179,833.93		169,522.81	17,452.95	购买燃料费等	经营性往来
	国电和风电开发有限公司铁岭经济开发区分公司	全资子公司	应收账款	6.78				6.78	提供服务	经营性往来
	国电电力江西新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	294.19				294.19	提供服务	经营性往来
	国电电力江西新能源开发有限公司大余分公司	全资子公司	其他应收款	700.28				700.28	提供服务	经营性往来
	北京国电电力有限公司萨拉齐电厂	控股子公司	其他应收款	131,721.02	5,242.83		1,303.54	135,660.31	提供服务	经营性往来
	国电优能(康平)风电有限公司	控股子公司	应收账款	216.99	25.00			241.99	提供服务	经营性往来
	北京国电电力有限公司新疆米东热电厂	控股子公司	其他应收款	81,400.00	3,138.70		6,538.70	78,000.00	提供服务	经营性往来
	国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	7,000.00	9,924.53		405.88	16,518.64	提供服务	经营性往来
	北京国电电力有限公司大同第二发电厂	控股子公司	其他应收款	5,109.92				5,109.92	提供服务	经营性往来
	国电和风电开发有限公司桦川分公司	全资子公司	应收账款	143.30			143.30		提供服务	经营性往来
	国电电力酒泉发电有限公司	全资子公司	其他应收款	124,081.00	4,047.27		128,128.27		提供服务	经营性往来
	国电象山海上风电有限公司	控股子公司	其他应收款	451.06				451.06	资金支持	非经营性往来
	北京国电电力有限公司	控股子公司	其他应收款		19,940.51		0.90	19,939.61	资金支持	非经营性往来
	国电电力广西风电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,500.00	8,207.23		196.50	9,510.73	资金支持	非经营性往来
国电朔州煤业有限公司	全资子公司	其他应收款	2,612.81	1,265.54		188.35	3,690.00	资金支持	非经营性往来	
河北邯鄲热电股份有限公司	控股子公司	其他应收款		25,579.73		551.48	25,028.24	资金支持	非经营性往来	

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京国电电力新能源技术有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00	813.19		312.29	800.90	资金支持	非经营性往来
	国电电力瓜州风力发电有限公司	全资子公司	其他应收款		103,359.91		18,047.51	85,312.40	资金支持	非经营性往来
	国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	全资子公司	其他应收款	25,000.00	29,472.04		1,312.05	53,159.99	资金支持	非经营性往来
	国电浙江丽水水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	19,000.00	3,773.91		749.05	22,024.86	资金支持	非经营性往来
	国家能源集团新疆开都河流域水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款		12,166.35		154.61	12,011.74	资金支持	非经营性往来
	国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款		10,165.91		154.61	10,011.30	资金支持	非经营性往来
	国电宁波风电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	7,300.00	276.05		267.80	7,308.25	资金支持	非经营性往来
	国电郑州风力发电有限公司	控股子公司	其他应收款		622.67		21.99	600.68	资金支持	非经营性往来
	国电奉化风力发电有限公司	控股子公司	其他应收款	1,100.00	41.56		40.31	1,101.24	资金支持	非经营性往来
	国电内蒙古品阳能源有限公司	控股子公司	其他应收款	253,600.00	296,693.61		277,063.53	273,230.08	资金支持	非经营性往来
	国电青松库车矿业开发有限公司	控股子公司	其他应收款	27,100.00	1,046.86		1,046.86	27,100.00	资金支持	非经营性往来
	国电电力福建新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	43,750.00	66,694.77		55,082.30	55,362.48	资金支持	非经营性往来
	国电电力甘肃新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	9,700.00	365.65		354.69	9,710.96	资金支持	非经营性往来
	国电电力湖南新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款		23,231.20		10,216.51	13,014.69	资金支持	非经营性往来
	国电电力济城风力发电有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000.00	2,131.48		126.96	4,004.52	资金支持	非经营性往来
	国电电力山东新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000.00	38,542.96		17,516.98	23,025.99	资金支持	非经营性往来
	国电电力广东新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	2,500.00	17,050.72		4,807.54	14,743.19	资金支持	非经营性往来
	国电优能(康平)风电有限公司	控股子公司	其他应收款	12,660.00	34,268.59		22,100.57	24,828.02	资金支持	非经营性往来
	国电电力云南新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	47,400.00	66,663.64		32,154.75	81,908.89	资金支持	非经营性往来
	国电电力湖南郴州风电开发有限公司	全资子公司	其他应收款		4,078.39		73.87	4,004.52	资金支持	非经营性往来
	国电电力内蒙古新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	54,900.00	17,548.00		12,036.41	60,411.59	资金支持	非经营性往来
	国电电力山西新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款		10,165.91		154.61	10,011.30	资金支持	非经营性往来
	国电电力太仆寺旗风电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	9,900.00	21,799.01		10,414.29	21,284.72	资金支持	非经营性往来
	国电和风风电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	92,600.00	43,874.33		30,054.23	106,420.10	资金支持	非经营性往来
	国电电力河北新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	97,450.00	74,644.40		51.44	172,042.97	资金支持	非经营性往来
	国电电力哈密景峡风电有限公司	全资子公司	其他应收款		29,483.20		7,458.35	22,024.86	资金支持	非经营性往来
	国电电力青海万立水电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	17,565.00	5,753.42		692.89	22,625.53	资金支持	非经营性往来
	国电电力新疆新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款		165,273.37		71,489.70	93,783.68	资金支持	非经营性往来
	国电电力青海新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000.00	43,293.06		4,429.42	42,863.64	资金支持	非经营性往来
	国电建投内蒙古能源有限公司	控股子公司	其他应收款	60,000.00	2,240.02		2,072.12	60,167.90	资金支持	非经营性往来
	国电电力宁夏新能源开发有限公司	全资子公司	其他应收款		68,928.30		13,103.69	55,824.61	资金支持	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	宁夏国华宁东发电有限公司	控股子公司	其他应收款	177,800.00	7,076.88		7,076.88	177,800.00	资金支持	非经营性往来
	国电石嘴山第一发电有限公司	控股子公司	其他应收款	72,770.00	32,415.20		3,069.96	102,115.24	资金支持	非经营性往来
	保德神东发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	49,294.30	3,472.81		1,482.94	51,284.17	资金支持	非经营性往来
	国电电力大连庄河发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	24,000.00	24,738.78		1,585.56	47,153.21	资金支持	非经营性往来
	国电电力朝阳热电有限公司	全资子公司	其他应收款	45,000.00	27,060.21		4,884.40	67,175.81	资金支持	非经营性往来
	国电大武口热电有限公司	控股子公司	其他应收款	28,988.00	21,103.54		1,436.63	48,654.91	资金支持	非经营性往来
	国电湖州南浔天然气热电有限公司	全资子公司	其他应收款	7,800.00	4,361.41		331.98	11,829.43	资金支持	非经营性往来
	国电新疆电力有限公司	全资子公司	其他应收款	30,000.00	36,186.21		1,913.68	64,272.53	资金支持	非经营性往来
	国电内蒙古东胜热电有限公司	控股子公司	其他应收款	9,000.00	342.34		332.18	9,010.17	资金支持	非经营性往来
	国电浙能宁东发电有限公司	控股子公司	其他应收款	25,000.00	249.04		25,249.04		资金支持	非经营性往来
	国电电力酒泉热力有限公司	全资子公司	其他应收款	4,500.00	175.69		4,675.69		资金支持	非经营性往来
	国电官威发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	505,756.88	6,000.00		511,756.88		资金支持	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
	合营及联营企业	合营及联营	应收账款	4,205.44	18,518.90		19,314.87	3,409.47	提供服务	非经营性往来
	合营及联营企业	合营及联营	预付账款	133.39			123.79	9.60	提供服务	非经营性往来
	合营及联营企业	合营及联营	其他应收款	3,524.48	115.85		3,387.92	252.41	提供服务	非经营性往来
总计				2,187,983.79	1,859,823.95	0.00	1,696,666.28	2,351,141.46		

法定代表人：刘国跃

主管会计工作的负责人：姜洪源

会计机构负责人：孙德生



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
91420106081978608B

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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)

登记机关



2020 12 10

证书序号: 0010577



会计师事务所 执业证书



名称: 武汉环元会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 王先
主任会计师: 王先
经营场所: 武汉市武昌区东湖路19号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 42010005
批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号
批准执业日期: 2013年10月28日

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》。



中华人民共和国财政部制

#



证书序号：000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇二〇年十一月十八日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日

同意调出
 Agree the holder to be
 transferred out of the Institute of CPAs
 2013.9.16

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 the Institute of CPAs
 2013.9.16

Stamp of the Institute of CPAs
 2013.9.16

一、本证书由财政部、国家税务总局、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，其格式、内容、印制、发放、使用、管理等均由中国注册会计师协会负责。
 二、本证书由财政部、国家税务总局、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，其格式、内容、印制、发放、使用、管理等均由中国注册会计师协会负责。
 三、本证书由财政部、国家税务总局、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，其格式、内容、印制、发放、使用、管理等均由中国注册会计师协会负责。
 四、本证书由财政部、国家税务总局、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，其格式、内容、印制、发放、使用、管理等均由中国注册会计师协会负责。

NOTES
 1. When practicing, the CPA shall show the client this 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 statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 李玉平
 Full name: Li Yiping
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1978-02-04
 Date of birth: 1978-02-04
 工作单位: 河南中达信会计师事务所有限公司
 Working unit: Henan Zhongdashin Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 410523780204151
 Identity card No: 410523780204151



姓名: 李玉平
 证书编号: 410000090046
 this renewal.



证书编号: 410000090046
 No. of Certificate: 410000090046
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Henan Province Institute of CPAs
 发证日期: 2003 年 4 月 28 日
 Date of Issuance: 2003 / 4 / 28

2013 年 9 月 16 日

同登网
冲普通知
注意 事项 2018-02-09
注册会计师协会

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 12月 16日

所长
CPAs

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

2016年 12月 16日

所长
CPAs

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this 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 statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名
Print name 徐立志

性别
Sex 男

出生日期
Date of Birth 1982-10-04

工作单位
Working unit 北京万朝会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No. 130430198210042133



姓名：徐立志
证书编号：110100300002
，继续有效一年。
for another year after
this renewal.



年 月 日
Year / Month / Day



证书编号：
No. of Certificate 110100300002

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 二〇一〇年 十月 十六日