

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

关于国家电投集团东方新能源股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

二〇二一年度

信会师报字[2022]第 ZG11214 号



防 伪 编 码： 31000006202247226K

被 审 计 单 位 名 称： 国家电投集团东方新能源股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG11214号

签 字 注 册 会 计 师： 王雪霏

注 师 编 号： 110001800053

签 字 注 册 会 计 师： 禹正凡

注 师 编 号： 110002770002

签 字 注 册 会 计 师： 陈友才

注 师 编 号： 310000060886

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

**关于国家电投集团东方新能源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告**
(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

关于国家电投集团东方新能源股份有限公司 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[2022]第 ZG11214 号

国家电投集团东方新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了国家电投集团东方新能源股份有限公司（以下简称“东方能源”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG 23263 号的审计报告。

东方能源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》的相关规定编制了后附的 2021 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、合法和完整是东方能源管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计东方能源 2021 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。

为了更好地理解东方能源 2021 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。



本报告仅供东方能源为披露 2021 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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2022 年 4 月 24 日

国家电投集团东方新能源股份有限公司 2021 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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用累计发生 金额 (不含利息)	2021 年度往来资金 的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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										
其他关联资金往来										
	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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2021 年度往来资金 的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	国家电投集团及其 附属企业	受同一最终控制 方控制	应收账款	20,590.73	11,314.14		26,554.12	5,350.75	商品购销	经营性往来
	国家电投集团及其 附属企业	受同一最终控制 方控制	预付账款	7,557.03	132,381.50		129,523.24	10,415.29	商品购销	经营性往来
	国家电投集团及其 附属企业	受同一最终控制 方控制	其他应收款	231.81	41,992.32		41,735.32	488.81	商品购销	经营性往来
	国家电投集团及其 附属企业	受同一最终控制 方控制	其他非流动资产	5,307.15	10.52		4,531.01	786.66	其他经营 性往来	经营性往来
	国家电投集团及其 附属企业	受同一最终控制 方控制	发放贷款及垫 款、一年内到期的 非流动资产	3,414,151.31	6,042,282.15	73,911.83	9,530,345.29		发放贷款 及垫款	经营性往来
	小计			3,447,838.03	6,227,980.63	73,911.83	9,732,688.98	17,041.51		
	石家庄东方热力工程 有限公司	子公司	应收账款		14,177.97		2,638.46	11,539.51	商品购销	经营性往来
	石家庄良村热电有限公司	子公司	预付账款		28,030.18		23,240.31	4,789.87	商品购销	经营性往来
	石家庄经济技术开发区东 方热电有限公司	子公司	其他应收款	5,465.03				5,465.03	借款	非经营性往来
	长垣天成新能源科技有 限公司	子公司	其他应收款	451.90	69.56		69.56	451.90	垫款	非经营性往来
	国家电投集团涿州东方新 能源发电有限公司	子公司	其他应收款	11.05	185.51		185.51	11.05	垫款	非经营性往来
	国家电投集团易县新能源 发电有限公司	子公司	其他应收款	1.34	61.08		61.08	1.34	垫款	非经营性往来
	国家电投集团沧州新能源 发电有限公司	子公司	其他应收款		657.39		657.39		垫款	非经营性往来
	青岛东方新能源发电有限 公司	子公司	其他应收款	0.27				0.27	垫款	非经营性往来
	国家电投集团阜城东方新 能源发电有限公司	子公司	其他应收款		964.89		964.82	0.07	垫款	非经营性往来
	武川县东方新能源发电有 限公司	子公司	其他应收款		29.72		29.72		垫款	非经营性往来
	庄河东方新能源发电有限 公司	子公司	其他应收款		87.02		86.76	0.26	垫款	非经营性往来
	河北亮能发电有限公司	子公司	其他应收款		97.68		97.68		垫款	非经营性往来
	国家电投集团唐山东方新 能源发电有限公司	子公司	其他应收款		55.65		55.65		垫款	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度偿还金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	国家电投集团北京东方新能源发电有限公司	子公司	其他应收款		130.79	130.79		垫款	非经营性往来
	国家电投集团山西可再生能源有限公司	子公司	其他应收款		250.33	250.33		垫款	非经营性往来
	寿光市至能电力有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		21,000.00		21,031.58	借款	非经营性往来
	寿光广能新能源有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		6,000.00		6,008.98	借款	非经营性往来
	寿光市沐光新能源科技有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		9,000.00		9,013.61	借款	非经营性往来
	天津东方新能源发电有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		4.22		4.22	借款	非经营性往来
	长垣天华成新能源科技有限公司	子公司	其他流动资产	17,024.74	20,000.00	37,449.58		借款	非经营性往来
	国家电投集团冀丘东方新能源发电有限公司	子公司	其他流动资产	5,006.74	15,000.00	5,124.81	15,109.17	借款	非经营性往来
	新源东方华成新能源科技有限公司	子公司	其他流动资产	3,004.26	6,000.00	9,079.05		借款	非经营性往来
	国家电投集团大城县东方新能源发电有限公司	子公司	其他流动资产	2,002.66		2,030.69		借款	非经营性往来
	孟县东方新能源发电有限公司	子公司	其他流动资产	323.66		323.66		借款	非经营性往来
	国家电投集团沐源东方新能源发电有限公司	子公司	其他流动资产		14,000.00	4,173.46	10,014.09	借款	非经营性往来
	国家电投集团易县新能源发电有限公司	子公司	其他流动资产		2,000.00	2,009.56		借款	非经营性往来
	枣强县辉耀新能源科技有限公司	子公司	其他流动资产		10,000.00		10,006.13	借款	非经营性往来
	天津卧龙东方新能源有限公司	子公司	其他流动资产		2,500.00	6.13	2,503.37	借款	非经营性往来
	天津西堤头东方新能源有限公司	子公司	其他流动资产		2,000.00	2,012.01		借款	非经营性往来
	寿光市至能电力有限公司	子公司	其他非流动资产	22,032.94		1,988.89		借款	非经营性往来
	寿光市沐光新能源科技有限公司	子公司	其他非流动资产	10,014.97		492.72		借款	非经营性往来
	寿光广能新能源有限公司	子公司	其他非流动资产	6,008.98		6,307.07		借款	非经营性往来
	天津东方新能源发电有限公司	子公司	其他非流动资产	106.71		4.22	102.49	借款	非经营性往来
	小计			71,455.25	152,301.99	130,617.82	96,052.94		
关联自然人及其控制的法人									
其他关联人及其附属企业									
总计				3,519,293.28	6,380,282.62	9,863,306.80	113,094.45		

注：子公司石家庄经济技术开发区东方热电有限公司于2021年11月未被执行强制清算，不再纳入公司合并报表范围，公司对该单位的其他应收款作为“上市公司的子公司及其附属企业”关联资金往来披露。

本汇总表已于2022年4月24日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：