

国电电力发展股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03111 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101412022043011495
报告名称：	国电电力发展股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
报告文号：	大信专审字[2022]第 1-03111 号
被审（验）单位名称：	国电电力发展股份有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 22 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	谢泽敏(450100020019)， 石晨起(110001690086)， 辛玉洁(220600050965)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03111 号

国电电力发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国电电力发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 22 日出具大信审字[2022]第 1-03898 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、 审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、 其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十二日



上市公司 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

编制单位：国电电力发展股份有限公司		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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（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	
现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	其他应收款	351,342.40	2,556,779.56		2,908,121.96		2021 年 9 月新收购子公司历史形成	非经营性往来	
				351,342.40	2,556,779.56		2,908,121.96				
				351,342.40	2,556,779.56		2,908,121.96				
	小计			351,342.40	2,556,779.56		2,908,121.96				
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	2021 年年初往来资金余额	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	
	国家能源集团及所属单位	母公司所属单位	应收账款	20,636.94	990,722.87		776,856.40	234,503.41	销售能源	经营性往来	
	国家能源集团及所属单位	母公司所属单位	预付账款	91,179.35	1,019,716.73		970,399.46	140,496.62	购买燃料	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	4,402.50	8,661.27		4,321.25	8,742.52	应收业务款	经营性往来	
上市公司及其附属企业	国能宁东第一发电有限公司	控股子公司	其他应收款	177,800.00	7,201.06		6,983.64	178,017.42	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	控股子公司	其他应收款	93,783.68	67,043.75		43,518.43	117,309.00	资金支持	非经营性往来	
	国电电力江西新能源开发有限公司	控股子公司	其他应收款	294.19				294.19	资金支持	非经营性往来	
	国电电力江西新能源开发有限公司大余分公司	控股子公司	其他应收款	700.28				700.28	资金支持	非经营性往来	
	国能石嘴山第一发电有限公司	控股子公司	其他应收款	102,115.24	119,148.99		106,323.85	114,940.38	资金支持	非经营性往来	
	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	
	国电电力河北新能源开发有限公司	控股子公司	其他应收款	172,042.97	146,294.69		212,153.62	106,184.03	资金支持	非经营性往来	
	国电和风电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	106,420.10	108,196.39		110,215.25	104,401.24	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	控股子公司	其他应收款	10,011.30	95,628.61		19,780.51	85,869.40	资金支持	非经营性往来	
	国电电力瓜州风力发电有限公司	控股子公司	其他应收款	85,312.40	69,278.62		71,292.26	83,286.66	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	2021年期末 占用资金余额	2021年度占用 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
	国电电力云南新能源开发有限公司	控股子公司	其他应收款	81,908.89	50,881.52	50,885.42	81,904.99	资金支持	非经营性往来
	国电电力浙江舟山海上风电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	80,704.19	627.50	80,076.69	资金支持	非经营性往来
	国电电力朔州热电有限公司	控股子公司	其他应收款	67,175.81	62,492.79	69,595.23	60,073.37	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	控股子公司	其他应收款	60,411.59	52,306.12	54,308.38	58,409.33	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	控股子公司	其他应收款	55,362.48	57,257.74	57,268.68	55,351.54	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	控股子公司	其他应收款	42,863.64	49,257.62	37,246.84	54,874.42	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	51,284.17	2,052.82	-	53,337.00	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	控股子公司	其他应收款	53,159.99	55,152.30	55,147.36	53,164.93	资金支持	非经营性往来
	国电电力大同发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	50,104.02	-	50,104.02	资金支持	非经营性往来
	国能大武口热电有限公司	控股子公司	其他应收款	48,654.91	50,576.51	50,571.99	48,659.43	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	控股子公司	其他应收款	55,824.61	42,578.13	50,256.92	48,145.82	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	47,153.21	48,917.82	48,913.44	47,157.60	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	60,167.90	41,820.04	61,896.28	40,091.67	资金支持	非经营性往来
	国能(绥中)发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	40,049.40	-	40,049.40	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	控股子公司	其他应收款	13,014.69	36,244.29	14,356.22	34,900.75	资金支持	非经营性往来
	三河发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	30,045.28	-	30,045.28	资金支持	非经营性往来
	国电电力浙江富春江水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	22,024.86	22,824.75	22,824.75	22,024.86	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	24,828.02	22,598.19	25,701.70	21,724.52	资金支持	非经营性往来
	国电双维内蒙古上海庙能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	20,045.83	-	20,045.83	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	控股子公司	其他应收款	21,284.72	8,687.59	10,689.85	19,282.46	资金支持	非经营性往来

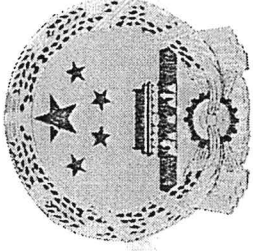
非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021 年年初 占用资金余额	2021 年度占川 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占川 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	控股子公司	其他应收款	16,518.64	17,171.04		17,169.50	16,520.18	资金支持	非经营性往来
	国电电力哈密京峡风电有限公司	控股子公司	其他应收款	22,024.86	17,636.73		23,144.44	16,517.14	资金支持	非经营性往来
	天津国华蓟县发电有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,022.64		-	15,022.64	资金支持	非经营性往来
	国电电力广西风电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	9,510.73	13,580.27		10,077.50	13,013.51	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	控股子公司	其他应收款	23,025.99	18,199.65		28,811.64	12,413.99	资金支持	非经营性往来
	河北邯郸热电股份有限公司	控股子公司	其他应收款	25,028.24	10,705.96		25,722.00	10,012.20	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	控股子公司	其他应收款	9,710.96	10,063.64		10,063.64	9,710.96	资金支持	非经营性往来
	国电电力大同湖东发电有限公司	控股子公司	其他应收款		9,557.70			9,557.70	资金支持	非经营性往来
	国电皖能宿松风电有限公司	控股子公司	其他应收款		7,833.69		73.70	7,759.99	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	控股子公司	其他应收款	14,743.19	522.16		9,031.77	6,233.58	资金支持	非经营性往来
	国电电力湖南郴州风山开发有限公司	控股子公司	其他应收款	4,004.52	6,091.35		4,289.76	5,806.11	资金支持	非经营性往来
	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	资金支持	非经营性往来
	国能浙江南浔天然气热电有限公司	控股子公司	其他应收款	11,829.43	5,318.20		12,141.52	5,006.11	资金支持	非经营性往来
	安徽国电皖能风电有限公司	控股子公司	其他应收款		3,703.03		799.73	2,903.30	资金支持	非经营性往来
	国电皖能望江风电有限公司	控股子公司	其他应收款		1,486.31		13.98	1,472.33	资金支持	非经营性往来
	北京国电电力新能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	800.90	829.99		829.99	800.90	资金支持	非经营性往来
	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	135,660.31	1,308.00		136,968.31		资金支持	非经营性往来
	国能新疆电力有限公司	控股子公司	其他应收款	64,272.53	378.56		64,651.10		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	控股子公司	其他应收款	22,625.53	18,828.86		41,454.39		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	19,939.61			19,939.61		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	12,011.74	307.62		12,319.36		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	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年度占用 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
	新疆国能天泉热电有限公司	控股子公司	其他应收款	78,000.00			78,000.00		资金支持	非经营性往来
	国家能源集团新疆吉林水电 开发有限公司	控股子公司	其他应收款	10,011.30	276.18		10,287.48		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	9,010.17	311.51		9,321.68		资金支持	非经营性往来
	国电宁波风电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	7,308.25	224.93		7,533.18		资金支持	非经营性往来
	国电电力诺城风力发电有限公 司	控股子公司	其他应收款	4,004.52	94.49		4,099.01		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	1,101.24	33.89		1,135.14		资金支持	非经营性往来
	国电鄞州风力发电有限公司	控股子公司	其他应收款	600.68	18.49		619.17		资金支持	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及 其附属企业	合营及联营企业	合营及联营	其他应收款	436.21	204.73		607.40	33.54	资金支持	非经营性往来
合计				2,077,558.97	3,616,199.45		3,461,693.29	2,232,065.16		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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；企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、财务咨询、法律咨询服务；开展法律法规规定的内容，除法律、行政法规禁止和限制类项目外的经营活动；(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

2022年03月15日

证书序号: 0017201

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 裴卫星

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

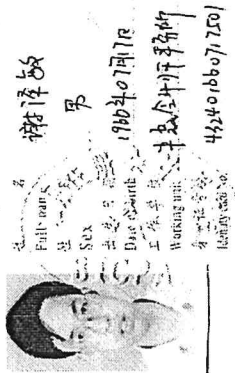
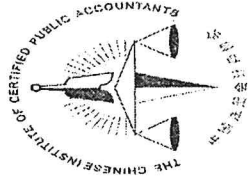
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

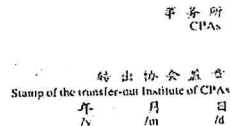


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

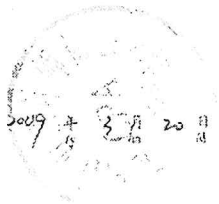
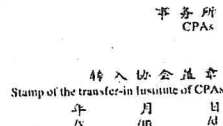
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

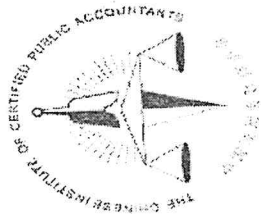


同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2010年2月26日



姓名: 石晨超
 性别: 男
 出生日期: 1985-09-20
 工作单位: 中瑞会计师事务所有限责任公司
 身份证号: 13052119850920081X

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



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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名: 石晨超
证书编号: 110001690086

证书有效一年,
another year after

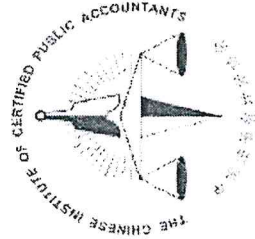
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

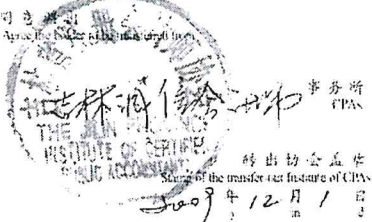


姓名: 辛玉洁
 Full name: 辛玉洁
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1965-11-25
 Date of birth: 1965-11-25
 工作单位: 吉林诚信会计师事务所
 Working unit: 吉林诚信会计师事务所
 身份证号码: 220502651125074
 Identity card No.: 220502651125074

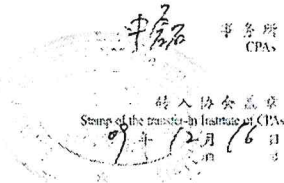


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 辛玉洁
证书编号: 220500050965

or another year after this renewal.



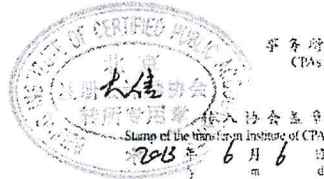
2008年3月27日

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 to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registrar

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



2009年2月16日

诚信合作