



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[2020]023231号

目 录

1、 专项审核报告	
2、 附表	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[2020]023231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”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019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2019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》(证监发[2003]56号)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公司2019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2019年度关联方占用上市公司资金情况,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2019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)



中国注册会计师:

李玉平



李玉平

中国注册会计师:

徐立志



徐立志

中国·武汉

2020年04月10日

上市公司2019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	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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									—
小计	—	—						—	—
前大股东及其附属企业									—
小计	—	—						—	—
总计	—	—						—	—
其它关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	预付账款	30,624.87	566,989.68		557,184.36	40,430.19	应收电量款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	其他应收款	5,949.80	2,494.07		866.92	7,576.95	应收销售材料款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	应收账款	8,937.45	55,821.76		57,617.38	7,141.83	购买燃料费等	经营性往来
大股东及其附属企业									

小计	—	—	45,512.13	625,305.50		615,668.66	55,148.97	—	—
	国电优能(康平)风电有限公司	应收账款	164.00	52.99			216.99	提供服务	经营性往来
	国电和风风电开发有限公司桦川分公司	应收账款		303.30		160.00	143.30	提供服务	经营性往来
	国电和风风电开发有限公司铁岭经济开发区分公司	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大余分公司	其他应收款		700.28			700.28	提供服务	经营性往来
	国电电力江西新能源开发有限公司	其他应收款		294.19			294.19	提供服务	经营性往来
	国电电力发展股份有限公司大同第二发电厂	应收账款	865.95	4,243.97			5,109.92	提供服务	经营性往来
	神华神东电力有限责任公司萨拉齐电厂	其他应收款		131,721.02			131,721.02	提供服务	经营性往来
	神华神东电力有限责任公司新疆米东热电厂	其他应收款		81,400.00			81,400.00	提供服务	经营性往来
	国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	其他应收款		22,000.00		15,000.00	7,000.00	提供服务	经营性往来
	国电电力酒泉发电有限公司	应收账款	43.00			43.00		提供服务	经营性往来
	国电电力酒泉发电有限公司	其他应收款	114,081.00	10,000.00			124,081.00	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	其他应收款	25,000.00	68,500.00		69,500.00	24,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电浙能宁东发电有限公司	其他应收款	17,952.00	31,000.00		23,952.00	25,000.00	资金支持	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	国电内蒙古东胜热电有限公司	其他应收款	34,000.00	15,000.00		40,000.00	9,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电电力朝阳热电有限公司	其他应收款	19,000.00	42,000.00		16,000.00	45,000.00	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	其他应收款	15,500.00			7,700.00	7,800.00	资金支持	非经营性往来
	宁夏国华宁东发电有限公司	其他应收款		177,800.00			177,800.00	资金支持	非经营性往来
	保德神东发电有限责任公司	其他应收款		49,294.30			49,294.30	资金支持	非经营性往来
	国电新疆电力有限公司	其他应收款		60,000.00		30,000.00	30,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电电力酒泉热力有限公司	其他应收款	4,500.00				4,500.00	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	其他应收款		25,000.00			25,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电宣威发电有限责任公司	应收账款	43.00			43.00		提供服务	经营性往来
	国电宣威发电有限责任公司	其他应收款	358,536.88	147,220.00			505,756.88	资金支持	非经营性往来
	国电建投内蒙古能源有限公司	其他应收款		60,000.00			60,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电和风电开发有限公司	应收账款	182.58			182.58		提供服务	经营性往来
	国电和风电开发有限公司	其他应收款	93,600.00	60,000.00		61,000.00	92,600.00	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	其他应收款	63,150.00	57,000.00		22,700.00	97,450.00	资金支持	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	国电电力山东新能源开发有限公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	资金支持	非经营性往来
	国电电力诸城风力发电有限公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	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	其他应收款	16,000.00			6,100.00	9,900.00	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	其他应收款	65,543.50	80,000.00		90,643.50	54,900.00	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	其他应收款	69,400.00	4,500.00		26,500.00	47,400.00	资金支持	非经营性往来
	国电宁波风电开发有限公司	其他应收款		7,300.00			7,300.00	资金支持	非经营性往来
	国电奉化风力发电有限公司	其他应收款		1,100.00			1,100.00	资金支持	非经营性往来
	国电优能(康平)风电有限公司	其他应收款	8,160.00	6,300.00		1,800.00	12,660.00	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	其他应收款		28,000.00		25,500.00	2,500.00	资金支持	非经营性往来
	国电象山海上风电有限公司	其他应收款	451.06				451.06	资金支持	非经营性往来
	国电电力福建新能源开发有限公司	其他应收款	41,150.00	7,600.00		5,000.00	43,750.00	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	其他应收款	22,565.00			5,000.00	17,565.00	资金支持	非经营性往来
	国电青松库车矿业开发有限公司	其他应收款	21,000.00	6,100.00			27,100.00	资金支持	非经营性往来
	国电内蒙古晶阳能源有限公司	应收账款	36.82			36.82		提供服务	经营性往来

国电内蒙古晶阳能源有限公司	其他应收款	238,200.00	15,400.00			253,600.00	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	其他应收款	1,000.00	3,000.00			4,000.00	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	其他应收款	27,800.00			18,100.00	9,700.00	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	其他应收款	300.00				300.00	资金支持	非经营性往来
国电朔州煤业有限公司	其他应收款	1,480.81	1,132.00			2,612.81	资金支持	非经营性往来
国电电力广西风电开发有限公司本部	其他应收款		1,500.00			1,500.00	资金支持	非经营性往来
国电大武口热电有限公司	应收账款	870.34			870.34		提供服务	经营性往来
国电大武口热电有限公司	其他应收款	10,000.00	18,988.00			28,988.00	资金支持	非经营性往来
国电石嘴山第一发电有限公司	其他应收款	27,000.00	45,770.00			72,770.00	资金支持	非经营性往来
国电浙江瓯江水电开发有限公司	其他应收款	19,000.00				19,000.00	资金支持	非经营性往来
大同阳光脱硫制剂有限责任公司	应收账款	25.76			25.76		提供服务	经营性往来
国电优能风电开发(凌海)有限公司	应收账款	17.80			17.80		提供服务	经营性往来
国电电力发展股份有限公司风电开发锦州分公司	应收账款	49.40			49.40		提供服务	经营性往来
国电电力宁夏新能源开发有限公司	其他应收款	29,060.00			29,060.00		资金支持	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业								

	国电电力新疆新能源开发有限公司	其他应收款	17,680.00				17,680.00			资金支持	非经营性往来
	国电宁夏太阳能有限公司	其他应收款	238,887.13				238,887.13			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	其他应收款	385.34				385.34			资金支持	非经营性往来
小计			1,602,681.38	1,274,226.82			751,936.68	2,124,971.52			
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业	合营及联营企业	应收账款	3,619.69	14,739.87			14,154.11	4,205.44		提供服务	非经营性往来
	合营及联营企业	预付账款	120.49	136.38			123.48	133.39		提供服务	非经营性往来
	合营及联营企业	其他应收款	3,502.32	5,257.43			5,235.34	3,524.42		提供服务	非经营性往来
小计			7,242.49	20,133.68			19,512.93	7,863.25			
总计			1,655,436.00	1,919,666.00			1,387,118.27	2,187,983.73			

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)

3-5

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。



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;



成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

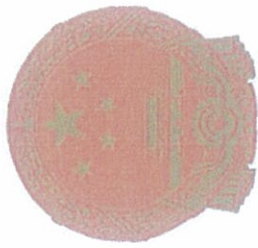
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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



2019 11 29



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169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

证书序号：0002385

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：湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

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: 二〇二一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred to

事项登记
Unit by a CPA

2013.9.16

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月16日

- NOTES
1. When reacquiring, 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 李玉平
Full name: 李玉平
性别: 男
Sex: 男
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: 河南中达信会计师事务所有限公司
身份证号码: 410523780201511
Identity card No: 410523780201511



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

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING

2013年9月7日

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 Institute of CPAs
发证日期: 2003年4月28日
Date of Issuance: 2003/4/28

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

同意声明
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs



特准会计师事务所
Stamp of the first-out-issuance of CPAs
2016年12月16日

同意声明人
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



特准会计师事务所
Stamp of the first-out-issuance of CPAs
2016年12月16日

注意：冲销证书
同送：冲销证书
注意：冲销证书
注意：冲销证书

- 一、注册会计师协会，必要时应向发证机关出具书面证明。
- 二、本证书及注册档案不得转让、涂改。
- 三、注册会计师协会在注销或吊销注册证书时，应持本证书报发证机关注销。
- 四、本证书如遗失，应立即向注册会计师协会报告，登报声明作废旧照，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the element 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 北京万初会计师事务所有限公司
身份证号
Identity card No. 130430198210042133



已
ation

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



证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

110100300002

北京注册会计师协会

二〇一〇年十月二十六日

年 月 日

