

**中国能源建设股份有限公司**  
**2022 年度非经营性资金占用**  
**及其他关联资金往来情况的专项说明**

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—10 页
三、执业资质证书.....	第 11—14 页



## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕1-121号

中国能源建设股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了中国能源建设股份有限公司(以下简称能建公司)2022年度财务报表,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,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的能建公司管理层编制的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)。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供能建公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为能建公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解能建公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层的责任

能建公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)》(上证函〔2023〕519号)的规定编制汇总表,并保证



其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对能建公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，能建公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（上证函（2023）519 号）的规定，如实反映了能建公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

俞敬玉



中国注册会计师：

汪文锋



二〇二三年三月三十日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022 年度

编制单位：中国能源建设股份有限公司

单位：人民币千元

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 年度占 用累计发生 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
现大股东 及其附属 企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
前大股东 及其附属 企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
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
大股东及 其附属企 业	中国能源建设集团有限公司	母公司	发放贷款及 垫款	1,500,000	6,078,388	19,468	4,597,856	3,000,000	发放贷款及 垫款	经营性 往来
	葛洲坝（北京）投资有限公司	同一最终 控制方	发放贷款及 垫款	620,000	610,000	17,809	1,247,809		发放贷款及 垫款	经营性 往来
	中能建宜昌葛洲坝资产管理有 限公司	同一最终 控制方	发放贷款及 垫款	285,000	260,000	10,088	295,088	260,000	发放贷款及 垫款	经营性 往来
	中国能源建设集团北京电力建 设有限公司	同一最终 控制方	发放贷款及 垫款	284,000	945,800	5,466	955,266	280,000	发放贷款及 垫款	经营性 往来
	中国能源建设集团资产管理有 限公司	同一最终 控制方	发放贷款及 垫款	164,900	227,400	6,541	219,841	179,000	发放贷款及 垫款	经营性 往来



大股东及其附属企业	中国能源建设集团融资租赁有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	450,588	106		450,694		委托贷款及利息	经营性往来
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	同一最终控制方	应收账款	24,678	46,079		33,215	37,542	工程及产品销售款	经营性往来
	北京洛斯达科技发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	4,542	25,422		19,560	10,404	产品销售款、设计咨询费	经营性往来
	电力规划总院有限公司	同一最终控制方	应收账款	7,883	60,070		55,459	12,494	工程款、勘察设计咨询费	经营性往来
	中国能源建设集团资产管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	4,084	452		4,152	384	应收其他代垫款	经营性往来
	中国能源建设集团资产管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	24,771				24,771	应收股权转让款	经营性往来
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	同一最终控制方	其他应收款	514,488	800			515,288	保证金	经营性往来
	中国能源建设集团北京电力建设有限公司	同一最终控制方	预付账款	210,000	6,998		1,000	215,998	工程款	经营性往来
	其他	同一最终控制方	预付账款	1,929	10,454		1,929	10,454	工程款等款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	葛矿利南京房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	1,084,244			823,770	260,474	合作经营投入	经营性往来
	云南葛洲坝城市运营投资有限公司	联营公司	其他应收款	685,253			685,253		合作经营投入	经营性往来
	重庆葛宁房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	175,466	203,611	15,938	135,000	260,015	合作经营投入	经营性往来
	重庆葛洲坝融创金裕置业有限公司	联营公司	其他应收款	242,111			23,720	218,391	合作经营投入	经营性往来
	重庆葛洲坝融创深达置业有限公司	联营公司	其他应收款	181,208				181,208	合作经营投入	经营性往来
	湖南葛宁房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	266,079		11,992	54,000	224,071	合作经营投入	经营性往来



其他关联方及其附属企业	葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	109,954	147,000	9,921		266,875	合作经营投入	经营性往来
	葛洲坝（烟台）房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	51,769	21,490	5,150	799	77,610	合作经营投入	经营性往来
	中葛永茂（苏州）房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	479,574			36,960	442,614	合作经营投入	经营性往来
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	联营公司	其他应收款	364,627				364,627	保证金	经营性往来
	西安紫弘科技产业发展有限公司	联营公司	其他应收款	321,579	20,171			341,750	合作经营投入	经营性往来
	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	联营公司	其他应收款	126,405	308,796			435,201	保证金	经营性往来
	陕西银河远东电缆有限公司	联营公司	其他应收款	129,644				129,644	应收其他代垫款	经营性往来
	广西瑞东投资有限公司	联营公司	其他应收款	66,924				66,924	应收其他代垫款	经营性往来
	南方建投邢台园林建设有限公司	联营公司	其他应收款	58,788	14,030			72,818	保证金	经营性往来
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	25,674	4,379			30,053	保证金	经营性往来
	陕西葛洲坝延黄宁石高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	70,097	29,820		64,340	35,577	保证金	经营性往来
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	33,668	31,485		29,411	35,742	保证金	经营性往来
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	联营公司	其他应收款	6,529	12,405		7,910	11,024	保证金	经营性往来
	葛洲坝（武安）投资建设有限公司	联营公司	其他应收款	250,475			250,475		保证金	经营性往来
	葛洲坝水务（唐山）有限公司	联营公司	其他应收款	48,014			48,014		保证金	经营性往来



其他关联方及其附属企业	贵阳综合保税区投资建设公司	联营公司	其他应收款	33,664				33,664	应收其他代垫款	经营性往来
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	联营公司	其他应收款	30,728	36,572		599	66,701	保证金	经营性往来
	葛洲坝保定建设开发有限公司	联营公司	其他应收款	26,316			26,316		保证金	经营性往来
	西安市临潼区秦汉大道建设有限公司	联营公司	其他应收款	19,585				19,585	保证金	经营性往来
	招远市城通项目管理有限公司	联营公司	其他应收款	16,160				16,160	保证金	经营性往来
	招远市城通项目管理有限公司	联营公司	其他应收款	1,656			1,656		应收其他代垫款	经营性往来
	宜昌夷陵日清生态治理有限公司	联营公司	其他应收款	15,091	10,220		16,745	8,566	保证金	经营性往来
	渭南市东秦供水有限公司	联营公司	其他应收款	10,000				10,000	保证金	经营性往来
	商河县千医建设投资有限公司	联营公司	其他应收款	8,807	15,842			24,649	保证金	经营性往来
	商河县千医建设投资有限公司	联营公司	其他应收款	1,030			46	984	应收其他代垫款	经营性往来
	中能建南方建投(南雄)环保投资运营有限公司	联营公司	其他应收款	656	510		1,166		应收其他代垫款	经营性往来
	河北京坤电力设备有限公司	联营公司	其他应收款	48			48		应收其他代垫款	经营性往来
	北京润能置业有限公司	联营公司	其他应收款		2,085,202	58,274	1,634,493	508,983	合作经营投入	经营性往来
	上海玺越房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款		224			224	合作经营投入	经营性往来
	广东葛洲坝肇明高速公路有限公司	联营公司	应收账款	484,649	2,767,354		2,898,548	353,455	工程款	经营性往来



其他关联方及其附属企业	阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	联营公司	应收账款	92,635	116,866		74,295	135,206	工程款	经营性往来
	广西葛洲坝田西高速公路有限公司	联营公司	应收账款	690,769	137,421		756,279	71,911	工程款、产品销售款	经营性往来
	济宁蓼河东方生态建设开发有限公司	联营公司	应收账款	107,205	281,469		372,609	16,065	工程款	经营性往来
	盘州市宏财葛洲坝项目管理有限公司	联营公司	应收账款	132,996	92,679		11,600	214,075	工程款	经营性往来
	南方建投邢台园林建设有限公司	联营公司	应收账款	110,698	32,456			143,154	工程款	经营性往来
	葛洲坝淮河发展有限公司	联营公司	应收账款	147,340	855,753		738,628	264,465	工程款	经营性往来
	渭南市东秦供水有限公司	联营公司	应收账款	100,113			20,000	80,113	工程款	经营性往来
	葛洲坝润明(武汉)房地产开发有限公司	联营公司	应收账款	74,315	69,793		66,212	77,896	工程款	经营性往来
	重庆市葛兴建设有限公司	联营公司	应收账款	200,326	199,189		329,360	70,155	工程款	经营性往来
	海南海控中能建工程有限公司	联营公司	应收账款	26,856	30,412		16,629	40,639	工程款、产品销售款	经营性往来
	葛城(南京)房地产开发有限公司	联营公司	应收账款	43,530	17,517		55,305	5,742	工程款	经营性往来
	三峡日清茅坪河生态治理(秭归)有限公司	联营公司	应收账款	17,052	27,441		44,493		工程款	经营性往来
	葛洲坝(武安)投资建设有限公司	联营公司	应收账款	569,854			569,854		工程款	经营性往来
	葛洲坝保定建设开发有限公司	联营公司	应收账款	491,826			491,826		工程款、产品销售款	经营性往来
葛洲坝(唐山)丰南投资建设有限公司	联营公司	应收账款	485,720	40,024		473,286	52,458	工程款	经营性往来	



其他关联方及其附属企业	贵州纳晴高速公路有限公司	联营公司	应收账款	284,480	1,140,385		916,446	508,419	工程款	经营性往来
	葛洲坝水务(唐山)有限公司	联营公司	应收账款	275,532			275,532		工程款	经营性往来
	延安葛洲坝陕建东绕城高速公路有限公司	联营公司	应收账款	107,174	1,015,199		1,122,373		工程款	经营性往来
	上林卫城建设投资有限公司	联营公司	应收账款	56,267			56,267		工程款	经营性往来
	晋城市绿水源生态建设投资有限责任公司	联营公司	应收账款	56,139			56,139		工程款	经营性往来
	新疆葛洲坝大石峡水利枢纽开发有限公司	联营公司	应收账款	49,489	240,813		252,041	38,261	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝郓鄄高速公路有限公司	联营公司	应收账款	35,000	432,475		370,611	96,864	勘察设计咨询费	经营性往来
	西安市临潼区秦汉大道建设有限公司	联营公司	应收账款	27,879			500	27,379	工程款	经营性往来
	广西八桂民用爆破器材有限责任公司	联营公司	应收账款	25,408	86,984		86,919	25,473	工程款、产品销售款	经营性往来
	葛洲坝重庆市南川区基础设施建设有限公司	联营公司	应收账款	19,854	32,046		22,028	29,872	工程款	经营性往来
	大唐宣威水电开发有限公司	联营公司	应收账款	17,508	731		1,045	17,194	工程款、勘察设计咨询费	经营性往来
	中能建南方建投(南雄)环保投资运营有限公司	联营公司	应收账款	15,759	370		11,470	4,659	工程款	经营性往来
	广西河池宜州东林矿业有限公司	联营公司	应收账款	11,000			2,400	8,600	产品销售款	经营性往来
	淮北正泰电力发展有限公司	联营公司	应收账款	10,795	10,458		13,974	7,279	工程款	经营性往来
横县江南发电有限公司	联营公司	应收账款	10,129	618		575	10,172	工程款、勘察设计咨询费	经营性往来	



其他关联方及其附属企业	神华国华清远发电有限责任公司	联营公司	应收账款	8,265	13,963		12,860	9,368	工程款	经营性往来
	汉江能建襄阳新能源有限公司	联营公司	应收账款	7,777	16,830		20,591	4,016	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝济泰高速公路有限公司	联营公司	应收账款	5,836	20,458		21,710	4,584	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	联营公司	应收账款	4,002	13,483		15,282	2,203	工程款	经营性往来
	深圳中广核工程设计有限公司	联营公司	应收账款	3,950	328		901	3,377	工程款、设计咨询费等	经营性往来
	浙江天创环境科技有限公司	联营公司	应收账款	3,605			1,600	2,005	工程款	经营性往来
	广西钦州葛洲坝过境高速公路有限公司	联营公司	应收账款		1,202,015		538,460	663,555	工程款	经营性往来
	贵州中能建纳赫高速公路有限公司	联营公司	应收账款		767,193			767,193	工程款	经营性往来
	湖北武天高速投资建设有限公司	联营公司	应收账款		545,735		181,958	363,777	工程款	经营性往来
	湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	联营公司	应收账款		343,205			343,205	工程款	经营性往来
	南沙国际金融岛(广州)有限公司	合营公司	其他应收款	234,449			234,449		应收代垫款	经营性往来
	云南葛洲坝宣杨高速公路开发有限公司	合营公司	应收账款	152,352	90,646		152,352	90,646	工程款	经营性往来
	南京葛洲坝城市地下空间综合建设开发有限公司	合营公司	应收账款	23,850	2,323,588		902,491	1,444,947	工程款	经营性往来
	葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	合营公司	应收账款	92,136	78,491		116,159	54,468	工程款	经营性往来
荆州葛洲坝城北快速路投资建设有限公司	合营公司	应收账款	242,114			242,114		工程款	经营性往来	

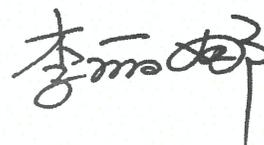


其他关联方及其附属企业	建广环境葛洲坝水务(阳西)有限公司	合营公司	应收账款	43,949	47,130		79,179	11,900	工程款	经营性往来
	中电广西防城港电力有限公司	合营公司	应收账款	2,024	1,923		2,900	1,047	工程款、设计咨询费	经营性往来
	其他	联营、合营公司	应收账款及其他应收款	322,191	161,310		243,797	239,704	工程款、保证金等	经营性往来
总计	-	-	-	14,963,483	24,468,477	160,647	24,596,637	14,995,970	-	-

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:






# 营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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)



登记机关

2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号:0015310

### 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



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

**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: 金敏玉  
Full name: 金敏玉

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 0974-04-08  
Date of birth: 0974-04-08

工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司  
Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司

身份证号码: 410725197404083820  
Identity card: 410725197404083820



姓名: 金敏玉  
证书编号: 110002100136



姓名: 金敏玉  
证书编号: 110002100136



证书编号: 110002100136  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年 月 日  
Date of issuance: 二〇一〇年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred to



2016年 月 日



2015年 4 月 2 日



2014年 月 日



2013年 12 月 30 日



2013年 12 月 11 日



2012年 12 月 11 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓名: 江文彬  
Sex: 男  
出生日期: 1981-8-10  
工作单位: 北京中平建会计师事务所有限公司  
身份证号码: 382227198108103079  
Identity card No.

注册编号: 110000861256  
发证日期: 2008-5-15

北京注册会计师协会  
2008年5月15日

This certificate is valid for annual renewal







姓名: 江文彬  
注册编号: 110000861256

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

同意调入  
同意调出

转出单位盖章  
2008年12月9日

转入单位盖章  
2008年9月28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

同意调入  
同意调出

转出单位盖章  
2011年5月20日

转入单位盖章  
2011年5月20日

北京注册会计师协会  
2011年5月20日

