

中国电力建设股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项报告  
2024 年度  
信会师报字[2025]第 ZG11430 号





关于中国电力建设股份有限公司  
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[2025]第 ZG11430 号

中国电力建设股份有限公司董事会：

我们审计了中国电力建设股份有限公司(以下简称“中国电建”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度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和相关财务报表附注,并于 2025 年 04 月 25 日出具了报告号为信会师报字【2025】第 ZG11428 号的标准无保留意见审计报告。

中国电建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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 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、完整是中国电建管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中国电建 2024 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。

为了更好地理解中国电建 2024 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。





本报告仅供中国电建为披露 2024 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：

郭顺玺



中国注册会计师：

王贤



中国·上海

2025 年 4 月 25 日



中国电力建设股份有限公司 2024 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<br>联关系   | 上市公司核算的会<br>计科目                            | 2024 年期初占<br>用资金余额 | 2024 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2024 年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2024 年度偿<br>还累计发生金<br>额 | 2024 年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原因                                      | 占用性质   |
|-----------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------------------|--------|
| 现控股股东、实际控制人<br>及其附属企业 | -                      | -                   | -                                          | -                  | -                             | -                          | -                       | -                  | -                                           | 非经营性占用 |
| 总计                    | -                      | -                   | -                                          | -                  | -                             | -                          | -                       | -                  | -                                           | -      |
| 其他关联资金往来              | 资金往来方名称                | 往来方与上<br>市公司的关<br>系 | 上市公司核算的会<br>计科目                            | 2024 年期初往<br>来资金余额 | 2024 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2024 年度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2024 年度偿<br>还累计发生金<br>额 | 2024 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因                                      | 往来性质   |
| 控股股东、实际控制人及<br>其附属企业  | 注 1                    | 最终同一母<br>公司控制       | 发放贷款及垫款、应<br>收款项融资、长期应<br>收款               | 708,165.61         | 711,753.50                    | 17,260.16                  | 1,050,721.92            | 386,457.35         | 发放贷款、供应链融<br>资、融资租赁、应收<br>保理款               | 经营性往来  |
|                       | 注 2                    | 最终同一母<br>公司控制       | 应收账款、预付账<br>款、其他应收款、合<br>同资产、应收票据、<br>应收股利 | 919,960.39         | 1,562,917.14                  | -                          | 1,305,474.27            | 1,177,403.26       | 提供劳务、接受劳<br>务、销售商品、预付<br>采购款、投标保证金<br>、投资收益 | 经营性往来  |
| 小计                    | -                      | -                   | -                                          | 1,628,126.00       | 2,274,670.64                  | 17,260.16                  | 2,356,196.19            | 1,563,860.61       | -                                           | -      |
| 上市公司的子公司及其附<br>属企业    | 本公司之子公司（注 3）           | 子公司                 | 其他应收款                                      | 1,929,429.92       | 3,126,345.94                  | 65,179.29                  | 1,750,337.40            | 3,370,617.75       | 资金往来                                        | 非经营性往来 |
| 小计                    | -                      | -                   | -                                          | 1,929,429.92       | 3,126,345.94                  | 65,179.29                  | 1,750,337.40            | 3,370,617.75       | -                                           | -      |
| 其他关联方及其附属企业           | 贵州省绿筑科建住宅产业<br>化发展有限公司 | 联营企业                | 其他应收款                                      | 7,002.64           | 80.71                         | -                          | -                       | 7,083.35           | 股东借款                                        | 非经营性往来 |
|                       | 华刚矿业股份有限公司             | 联营企业                | 其他应收款                                      | 43,011.38          | -                             | -                          | -                       | 43,011.38          | 合作开发款                                       | 非经营性往来 |
|                       | 中电建四川渝蓉高速公路<br>有限公司    | 联营企业                | 其他应收款                                      | 7,303.40           | 78.13                         | -                          | 193.40                  | 7,188.13           | 项目借款                                        | 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<br>联关系 | 上市公司核算的会<br>计科目 | 2024年期初占<br>用资金余额 | 2024年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2024年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2024年度偿<br>还累计发生金<br>额 | 2024年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|--------|--------|
|          | 重庆渝广梁忠高速公路有限公司    | 联营企业              | 其他应收款           | 27,051.45         | 45,106.96                    | 1,462.27                  | 24,350.24              | 49,270.44         | 合作开发款  | 非经营性往来 |
|          | 通江县诺成工程建设管理有限责任公司 | 联营企业              | 其他应收款           | 29,067.29         | -                            | -                         | -                      | 29,067.29         | 项目借款   | 非经营性往来 |
|          | 云阳县建全抽蓄能源开发有限公司   | 联营企业              | 其他应收款           | 60,000.00         | -                            | -                         | 60,000.00              | -                 | 项目借款   | 非经营性往来 |
|          | 华刚矿业股份有限公司        | 联营企业              | 长期应收款           | 156,210.59        | 1,601.25                     | -                         | -                      | 157,811.84        | 合作开发款  | 非经营性往来 |
| 小计       | -                 | -                 | -               | 329,646.75        | 46,867.05                    | 1,462.27                  | 84,543.64              | 293,432.43        | -      | -      |
| 总计       | -                 | -                 | -               | 3,887,202.67      | 5,447,883.63                 | 83,901.72                 | 4,191,077.23           | 5,227,910.79      | -      | -      |

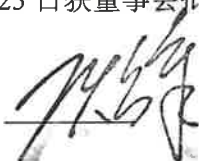
注 1：本公司向本公司大股东及其附属企业提供发放贷款、供应链融资、融资租赁、应收保理款等金融业务。

注 2：本公司与本公司大股东及其附属企业除金融业务之外其他经营资金往来。

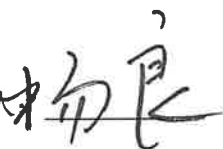
注 3：本公司向本公司之子公司提供资金拆借款及代垫款，系为子公司生产经营之用。

本汇总表已于 2025 年 04 月 25 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：



主管会计工作负责人



会计机构负责人



