

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

往来情况的专项报告

信会师报字[2025]第 ZG11121 号

目录

- 专项报告 1-2
- 国电电力发展股份有限公司 2024 年度 1-3
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



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
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZG11121 号

国电电力发展股份有限公司全体股东：

我们审计了国电电力发展股份有限公司（以下简称“国电电力”）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 4 月 14 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG11115 号的无保留意见审计报告。

国电电力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、完整是国电电力管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计国电电力 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。

为了更好地理解国电电力 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。

本报告仅供国电电力为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(本页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2025 年 4 月 14 日

国电电力发展股份有限公司 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联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金、实际控制人及其附属企业	现控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
	小计	-	-						-	-
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
	小计	-	-						-	-
	其他关联方及其附属企业									非经营性占用
	小计	-	-						-	-
	总计	-	-						-	-
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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	国家能源集团及所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	218,320.48	460,809.98		578,690.78	100,439.68	应收业务款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	107,855.47	570,857.29		510,270.21	168,442.55	预付业务款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	33,328.15	22,396.64		36,223.45	19,501.34	应收业务款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	117,906.17	887,381.00		897,787.17	107,500.00	应收业务款等	经营性往来
	国家能源集团及所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	54,752.63	36,680.76		64,537.68	26,895.71	应收其他业务款等	经营性往来
	国电电力浙江舟山风电开发有限公司	子公司	其他应收款	130,126.35		4,000.82	64,056.74	70,070.43	资金支持	非经营性往来
	国电象山海上风电有限公司	子公司	其他应收款	100,082.50		2,977.50	2,977.50	100,082.50	资金支持	非经营性往来
	国电和风风电开发有限公司	子公司	其他应收款	95,604.83	95,820.78	3,337.09	102,675.56	92,087.14	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	子公司	其他应收款	85,859.40		1,273.52	87,132.92		资金支持	非经营性往来
	国电电力瓜州风力发电有限公司	子公司	其他应收款	54,351.93	25,000.00	1,308.41	55,645.44	25,014.90	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	子公司	其他应收款	66,108.59	10,070.16	1,244.00	67,416.79	10,005.96	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	子公司	其他应收款	22,314.31	22,468.16	575.91	23,037.26	22,321.12	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	子公司	其他应收款	9,009.35		111.35	9,120.70		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	子公司	其他应收款	23,023.47		332.51	23,355.98		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	子公司	其他应收款	41,137.05	34,154.36	1,213.29	16,460.97	60,043.73	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	子公司	其他应收款	34,900.75		280.66	35,181.41		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	子公司	其他应收款	13,514.02		167.03	13,681.05		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	子公司	其他应收款	28,363.73		422.86	28,786.59		资金支持	非经营性往来
北京国电电力有限公司	子公司	其他应收款	2,335.36	33,885.00		2,335.36	33,885.00	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	子公司	其他应收款	1,290.00				1,290.00	资金支持	非经营性往来
国电电力浙江瓯江水电开发有限公司	子公司	其他应收款	18,013.48	14,020.60	343.40	32,377.48		资金支持	非经营性往来
国电电力哈密密峡风力发电有限公司	子公司	其他应收款	16,517.14		204.14	16,721.28		资金支持	非经营性往来
国电优能（康平）风电有限公司	子公司	其他应收款	14,013.42	4,426.37	330.47	16,768.37	2,001.89	资金支持	非经营性往来
国电电力广西风电开发有限公司	子公司	其他应收款	13,013.51		160.83	13,174.34		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	子公司	其他应收款	12,411.18	7,103.13	472.52	5,575.15	14,411.68	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	子公司	其他应收款	10,209.27	84,003.53	2,028.26	2,766.22	93,474.84	资金支持	非经营性往来
国电皖能宿松风电有限公司	子公司	其他应收款	7,759.99	6,000.00	291.16	8,046.86	6,004.29	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	子公司	其他应收款	7,006.31	9,962.07	355.23	7,116.46	10,207.15	资金支持	非经营性往来
国电电力湖南郴州风电开发有限公司	子公司	其他应收款	5,806.11		46.69	5,852.80		资金支持	非经营性往来
安徽国电皖能风电有限公司	子公司	其他应收款	2,903.28	2,925.98	90.36	3,617.44	2,302.18	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	子公司	其他应收款	2,774.56			2,774.56		资金支持	非经营性往来
国电电力乌拉特后旗风力发电有限公司	子公司	其他应收款	2,526.69				2,526.69	项目前期费用	非经营性往来
国电皖能望江风电有限公司	子公司	其他应收款	1,472.33		32.30	1,504.63		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	子公司	其他应收款	400.00			40.00	360.00	资金支持	非经营性往来
辽宁国电电力能源有限公司	子公司	其他应收款	55.25	7.04			62.29	项目前期费用	非经营性往来
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	子公司	其他应收款	2,300.56			2,300.56		资金支持	非经营性往来
国电内蒙古东胜热电有限公司	子公司	其他应收款	1,520.00				1,520.00	资金支持	非经营性往来
国家能源集团宝庆发电有限公司	子公司	其他应收款	1,460.00				1,460.00	资金支持	非经营性往来
国能九江发电有限公司	子公司	其他应收款	1,610.00				1,610.00	资金支持	非经营性往来
国能徐州发电有限公司	子公司	其他应收款	2,240.00				2,240.00	资金支持	非经营性往来

国能浙江宁海发电有限公司	子公司	其他应收款	2,250.00				2,250.00	资金支持	非经营性往来
曲靖国电电力新能源开发有限公司	子公司	其他应收款		4.38			4.38	项目前期费用	非经营性往来
曲靖宣威国电新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		4.72			4.72	项目前期费用	非经营性往来
国电电力河南新能源开发有限公司	子公司	其他应收款		372.85			372.85	资金支持	非经营性往来
国电安徽丰沛水电有限公司	子公司	其他应收款		1,460.10	1.78	0.50	1,461.38	资金支持	非经营性往来
国电电力机械能源托克逊有限公司	子公司	其他应收款		41,500.00	310.21	285.48	41,524.73	资金支持	非经营性往来
合营及联营企业	合营及联营	应收票据	16.71			16.71		提供服务	经营性往来
合营及联营企业	合营及联营	其他应收款	304.56			304.56		提供服务	经营性往来
总计		-	1,366,768.89	2,371,314.90	21,912.30	2,738,616.96	1,021,379.13	-	-



注：2024年6月30日，本公司将原控股子公司国电建投内蒙古能源有限公司50%股权转让至国家能源集团西部能源投资有限公司，不再纳入公司合并范围，将期初属于子公司的其他应收款调整至控股股东、实际控制人的附

本汇总表已于2025年4月14日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

刘永峰

主管会计工作负责人：

刘永峰

会计机构负责人：

梁岩



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描二维码
了解更多登
记、备案、许
可、监管信息
、验证更多应
用服务。



出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

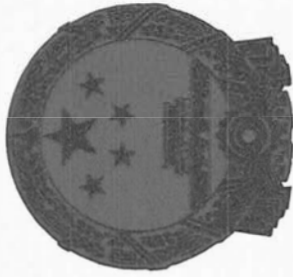
经营范围

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;信息系统领域的技术服务;法律、法规、法规规定的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。【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



2025年02月14日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 郭顺玺
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-07-22
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 210302197007221210
Identity card No.

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.



2009 年 3 月 20 日
by m d

110001590211

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年十一月二十日
Date of Issuance



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: 郭顺玺
证书编号: 110001590211



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为使用。



姓名	孙念韶
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1988-05-16
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Working unit	
身份证号码	372928198805161299
Identity card No.	



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：孙念韶

证书编号：310000061326

证书编号：

No. of Certificate

310000061326

批准注册协会：

Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：

Date of Issuance

2017 年 /y 05 月 /m 16 日 /d

年 月 日
/y /m /d