

关于重庆涪陵电力实业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：023-72286349

附表 2

**关于重庆涪陵电力实业股份有限公司  
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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 | 2025 年期初占用资金余额 | 2025 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2025 年度占用资金的利息(如有) | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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 |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        | 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 | 2025 年期初往来资金余额 | 2025 年度往来累计发生金额(不含利   | 2025 年度往来资金的利息     | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |

|                  |                |                 |            |            | 息)         | (如有)     |            |            |                    |       |
|------------------|----------------|-----------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|--------------------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 中国电力财务有限公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他反映占用实质科目 | 253,025.62 | 915,287.31 | 4,125.96 | 896,197.47 | 276,241.42 | 存放于财务公司的存款及形成的存款利息 | 经营性往来 |
|                  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款       | 275.73     | 7,963.36   |          | 8,005.82   | 233.27     | 销售电力形成的应收款         | 经营性往来 |
|                  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款       | 44,484.35  | 101,696.96 |          | 92,348.61  | 53,832.70  | 提供节能服务形成的应收款       | 经营性往来 |
|                  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款       | 5.51       | 169.92     |          | 150.09     | 25.34      | 提供租赁               | 经营性往来 |
|                  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款       |            | 6.27       |          | 6.27       |            | 提供服务               | 经营性往来 |
|                  | 重庆川东电力集团有限责任公司 | 控股股东            | 应收账款       |            | 23.76      |          | 23.76      |            | 提供租赁               | 经营性往来 |
|                  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |            | 69.36      |          | 69.36      |            | 接受服务               | 经营性往来 |

|  |                |                 |            |       |          |  |          |          |                                 |       |
|--|----------------|-----------------|------------|-------|----------|--|----------|----------|---------------------------------|-------|
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |       | 33.52    |  | 33.52    |          | 因可再生能源资金、水资源税等与日常经营活动相关形成的代收代付款 | 经营性往来 |
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |       | 4.96     |  | 4.96     |          | 多付工程款                           | 经营性往来 |
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |       | 8.20     |  |          | 8.20     | 提供节能服务形成的应收款                    | 经营性往来 |
|  | 重庆川东电力集团有限责任公司 | 控股股东            | 其他应收款      |       | 1.35     |  | 1.35     |          | 代付需求响应费用                        | 经营性往来 |
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他反映占用实质科目 |       | 8,976.22 |  | 7,889.37 | 1,086.85 | 提供节能服务形成的应收票据                   | 经营性往来 |
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项       | 73.88 | 474.55   |  | 499.72   | 48.71    | 接受服务                            | 经营性往来 |
|  | 国家电网有限公司所属企业   | 控股股东、实际控制人的     | 预付款项       |       | 5.94     |  | 5.94     |          | 预付购电费                           | 经营性往来 |

|                |                |          |            |            |              |          |              |            |             |        |
|----------------|----------------|----------|------------|------------|--------------|----------|--------------|------------|-------------|--------|
|                |                | 附属企业     |            |            |              |          |              |            |             |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                |          |            |            |              |          |              |            |             | 非经营性往来 |
|                |                |          |            |            |              |          |              |            |             | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                |          |            |            |              |          |              |            |             | 非经营性往来 |
|                |                |          |            |            |              |          |              |            |             | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    | 重庆市新嘉南建材有限责任公司 | 本公司的合营企业 | 其他反映占用实质科目 | 161.50     | 286.87       |          | 448.37       |            | 分红          | 非经营性往来 |
|                | 重庆市新嘉南建材有限责任公司 | 本公司的合营企业 | 其他反映占用实质科目 |            | 1,205.94     |          | 705.94       | 500.00     | 销售电力形成的应收票据 | 经营性往来  |
| 总计             | /              | /        | /          | 298,026.59 | 1,036,214.49 | 4,125.96 | 1,006,390.55 | 331,976.49 | /           | /      |