

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司
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：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司
审计单位：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-68419787

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2021 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

中审亚太审字（2022）001681 号

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了内蒙古蒙电华能热电股份有限公司（以下简称“内蒙华电”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“2021 年度财务报表”），并于 2022 年 4 月 26 日出具了中审亚太审字（2022）010076 号无保留意见的审计报告。

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》的要求，内蒙华电编制了后附的 2021 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是内蒙华电管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计内蒙华电 2021 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师准则对内蒙华电实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解内蒙华电 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

（本说明仅作为内蒙华电向证券监管机构呈报 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不适用于其他用途）

中审亚太会计师事务所
（特殊普通合伙）
（盖章）

中国注册会计师：杨涛
（签名并盖章）

中国注册会计师：刘光慧
（签名并盖章）

中国·北京

二〇二二年四月二十六日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	
前控股股东及其他关联方										
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款/其他应收款	5,460.67	225,603.49		223,856.40	7,207.76	销售燃料、材料、提供劳务	经营性往来
	北方联合电力有限责任公司	控股股东	其他应收款		185.80		185.80		土地租赁	经营性往来
	呼和浩特科林热电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	16.91	11,575.86		4,874.91	6,717.86	销售热力、材料	经营性往来
	内蒙古北联电能源开发有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	22.99	36.14		59.13		房屋租赁	经营性往来

	司									
	北京市昌平 华能培训中 心	实际控制人附 属企业	预付账款		38.00		38.00		培训	经营性 往来
	永诚财产保 险股份有限 公司	实际控制人附 属企业	预付账款		12.00		12.00		保险服 务	经营性 往来
	化德县大地 泰泓风能利 用有限责任 公司	实际控制人附 属企业	应收账款	107.29			107.29		发电权 益转让	经营性 往来
上市公司的子公 司及其附属企业	北方魏家峁 煤电有限责 任公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	26,854.38	16,750.00	1,134.40	44,738.78		提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古北方 龙源风力发 电有限责任 公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	59,626.91	123,586.00	2,731.86	95,420.35	90,524.42	提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古丰电 能源发电有 限责任公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	160,080.61	155,930.00	5,484.58	149,710.84	171,784.35	提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古丰泰 发电有限公 司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	94,849.29	68,245.00	3,451.90	69,236.30	97,309.89	提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古和林 发电有限责 任公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	389,765.76	329,950.00	14,543.65	368,376.54	365,882.87	提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古京达 发电有限责 任公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	500.06	3,000.00	28.49	525.06	3,003.49	提供资 金支持	非经营 性占用
	内蒙古聚达 发电有限责 任公司	子公司	其他应收 款/长期应 收款	6,011.11	37,457.00	303.06	33,760.59	10,010.58	提供资 金支持	非经营 性占用

	内蒙古蒙达发电有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款	3,220.67		154.88	154.88	3,220.67	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古上都第二发电有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款		15,000.00	2.73		15,002.73	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古上都发电有限责任公司	子公司	其他应收款		80,000.00		80,000.00		提供资金支持	非经营性占用
	兴和县察尔湖海润生态光伏发电有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	30,518.18	19,383.00	1,165.77	17,861.31	33,205.64	提供资金支持	非经营性占用
	准格尔旗兴绿农业开发有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款	35.04		0.80	35.84		提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古海勃湾电力股份有限公司	子公司	其他应收款		1,199.75		677.00	522.75	业务往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司	参股企业	应收账款		345.54		345.54		租赁、咨询服务	经营性往来
总计	/	/	/	777,069.87	1,088,297.58	29,002.12	1,089,976.56	804,393.01	/	/

注 1：北方联合电力有限责任公司为本公司之控股股东

注 2：中国华能集团有限公司为本公司实际控制人

