

关于北京昊华能源股份有限公司
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：北京昊华能源股份有限公司

审计单位：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（8610）83914188

关于北京昊华能源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况专项说明

天圆全专审字[2023] 000737 号





天 圆 全 会 计 师 事 务 所

TIANYUANQUANCERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP

北京市海淀区西直门北大街 56 号
富德生命人寿大厦 9 层

9 / F, Fundesino life building, 56 Xizhimen North Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100082

关于北京昊华能源股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

天圆全专审字[2023]000737 号

北京昊华能源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北京昊华能源股份有限公司(以下简称昊华能源)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、现金流量表、所有者权益变动表(以下简称“财务报表”)以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 21 日出具了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)的要求,昊华能源管理层编制了后附的 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)。如实编制和对外披露汇总表,并保证其真实、准确、完整是昊华能源管理层的责任。


我们对汇总表所载资料与本所审计昊华能源 2022 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。除了对昊华能源实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解昊华能源的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,此专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供昊华能源年度报告披露之目的使用，不得用于任何其他目的。



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

中国·北京

2023年4月21日



附表 2

关于北京昊华能源股份有限公司

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	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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	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	内蒙古京能康巴什热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,828.17	-	-	3,828.17	-	销售款	经营性往来
	内蒙古京隆发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,421.60	39,241.55	-	41,709.54	953.61	销售款	经营性往来

京能秦皇岛热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,436.24	18,362.24	-	22,798.48	-	销售款	经营性往来
河北涿州京源热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,353.34	21,266.04	-	23,619.38	-	销售款	经营性往来
内蒙古京宁热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,355.15	14,904.05	-	17,259.20	0.00	销售款	经营性往来
宁夏京能宁东发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,938.22	21,263.17		22,864.92	336.47	销售款	经营性往来
山西漳山发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	63.84			63.84	- 0.00	销售款	经营性往来
河南京能滑州热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,201.48			1,201.48	销售款	经营性往来
内蒙古京能盛乐热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		14,115.14		11,245.45	2,869.69	销售款	经营性往来
北京京能建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	200.15	0.02			200.17	房屋租赁款、赔款	经营性往来
北京京能电力股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		32.44			32.44	服务费	经营性往来
北京京煤集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2.82		2.63	0.19	代收款	经营性往来
内蒙古京海煤研石发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		477.71		33.16	444.55	销售款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	195,040.25		4,653.75	4,653.75	195,040.25	往来款	非经营性往来
	宁夏红墩子煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	173,561.92	28,207.93	6,998.20	208,768.05	0.00	往来款	非经营性往来
	鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5,324.42		5,324.42	-	往来款	非经营性往来
	杭锦旗西部能源开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,093.50		1,218.33	61,311.83	-	往来款	非经营性往来
	鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,000.00		773.33	6,773.33	10,000.00	往来款	非经营性往来
	鄂尔多斯市京东方能源投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,283.30	82.79	227.08	6,593.17	0.00	往来款	非经营性往来
	昊华能源国际（香港）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16.75				16.75	往来款	非经营性往来
	宁夏红墩子煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,025.67		780.69	780.69	20,025.67	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	489,618.11	164,481.81	14,651.38	437,630.02	231,121.28	/	/

北京昊华能源股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：人民币万元

编制单位：北京昊华能源股份有限公司	非经营性资金占用	占关联方与上市公司关系的	上市公司核算的会计科目	2022年期末占用非经营性资金余额	2022年度占用非经营性资金总额(不含利息)	2022年度计提的利息(如有)	2022年度偿还本金及生息金额	2022年期末占用非经营性资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其它关联资金往来		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年期末占用非经营性资金余额	2022年度占用非经营性资金总额(不含利息)	2022年度计提的利息(如有)	2022年度偿还本金及生息金额	2022年期末占用非经营性资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		母公司的控股子公司	应收账款	3,828.17	-	-	3,828.17	-	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	3,421.60	39,241.55	-	41,709.54	953.61	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	4,136.24	18,362.24	-	22,798.48	-	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	2,353.34	21,266.04	-	23,619.38	-	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	2,355.15	14,904.05	-	17,259.20	0.00	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	1,938.22	21,263.17	-	22,864.92	336.47	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	63.84	-	-	63.84	-	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	1,201.48	1,201.48	-	-	1,201.48	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	应收账款	14,115.14	14,115.14	-	11,215.15	2,899.69	销售款	经营性往来
		母公司的控股子公司	其他应收款	200.15	0.02	-	-	200.17	房租租赁款、借款	经营性往来
		母公司的控股子公司	其他应收款	32.44	2.82	-	-	32.44	服务费	经营性往来
		母公司的控股子公司	其他应收款	-	477.71	-	-	-	代收款	经营性往来
		母公司的控股子公司	其他应收款	195,040.25	195,040.25	-	4,653.75	195,040.25	销售款	经营性往来
		子公司	其他应收款	173,561.92	28,207.93	-	6,998.20	208,768.05	往来款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	60,093.50	5,321.42	-	5,321.42	-	往来款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	16,000.00	-	-	1,218.33	61,311.83	往来款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	6,283.30	82.79	-	773.33	6,773.33	往来款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	16.75	-	-	227.08	6,592.17	往来款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	20,025.67	-	-	780.09	20,025.67	委托贷款	非经营性往来
上市公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计				989,618.11	164,481.81	14,651.38	437,630.02	231,121.28		



李鸣

会计机构负责人：



王

主管会计工作的负责人：



董

公司法定代表人：



统一社会信用代码
911101080896649376

营业执照

(副本) (3-3)

扫描二维码
“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 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 魏强

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、增资、减资、清算等事务中的会计审计；代理记账；税务咨询、税务代理、税务筹划；法律、法规规定的其他依法自主选择经营项
目；开展经批准的国内、国际项目；经相关部门批
准后依批准的范围从事经营活动。

成立日期 2013年12月30日

合伙期限 2013年12月30日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街52、54、56号9层南
栋0101-908至912

仅供天圆全全字

17010815523249
字[2023]006号
号报告使用

登记机关



2021年 11月 16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
国家企业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



会计师事务所 执业证书

名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：魏强

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街24、56号A座4层南栋0101-908至912

仅供天圆全 壬午 字[2023] 00073 号报告使用



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000374

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0085号

批准执业日期：2013年12月12日

证书序号：0014493

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：北京市财政局
二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 李小磊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976年01月28日
 Date of birth
 工作单位 北京民普会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 340322760128001
 Identity card No.



年度
 Annual
 本证书
 This certificate
 有效一年
 is valid for one year after
 this renewal.
 2011



姓名: 李小磊
 证书编号: 110000662225

李小磊
 ly /m /d

年度
 Annual
 本证书
 This certificate
 有效一年
 is valid for one year after
 this renewal.
 2012



年 月 日
 /y /m /d

