

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：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-62254941

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京230RV8T2Y2



## 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 .....	1-2
二、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.....	3-4



# 关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2022 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中证天通（2023）证审字 21100016 号-1

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，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”）财务报表，包括 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、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“财务报表”），并于 2023 年 4 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通（2023）证审字 21100016 号）。

内蒙华电管理层根据《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的相关规定，编制了本专项说明所附的 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这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是内蒙华电的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计内蒙华电 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。除了对内蒙华电实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解内蒙华电的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



本专项说明仅供内蒙华电为 2022 年年度报告披露之目的使用，不  
适用于其他用途。

附表：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 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



中国·北京

中国注册会计师：  
1100010261

(项目合伙人)

中国注册会计师：  
340101780021

2023 年 4 月 26 日



## 内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

### 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

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

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年年初占用资金余额	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	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	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	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款	7,207.76	193,786.47		181,060.78	19,933.45	销售燃料、材料、提供劳务、土地租赁	经营性往来
			其他应收款		186.97		186.97			
	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	6,717.86	12,387.70		16,422.69	2,682.87	销售热力、材料	经营性往来
	北方上都正蓝旗新能源有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款		492.50		492.50		房屋租赁、车辆租赁、劳务	经营性往来
	北方多伦新能源有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款		317.00		317.00		车辆租赁、劳务	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		40.52		40.52		房屋租赁	经营性往来
	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		4.73		2.21	2.52	检修业务	经营性往来
	北京市昌平华能培训中心	实际控制人附属企业	预付账款		135.00		135.00		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		13.31		13.31		财产保险	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	实际控制人附属企业	工程物资-预付设备款		435.21			435.21	设备采购	经营性往来
华能招标有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款		16.80		16.80		房屋租赁	经营性往来	





上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古七都发电有限责任公司	子公司	其他应收款		65,000.00		65,000.00		资金往来	非经营性往来
	内蒙古上博第二发电有限责任公司	子公司	长期应收款	15,002.73		282.43	15,285.16		提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古康达发电有限责任公司	子公司	其他应收款	4,003.91	65,000.00	50.11	69,054.02		提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
			长期应收款	6,006.67	79,900.00	768.61	86,675.28			
	内蒙古丰泰发电有限公司	子公司	其他应收款	22,381.86	15,000.00	523.06	22,895.23	15,009.69	提供资金支持	非经营性往来
			长期应收款	74,928.03	47,560.00	2,306.15	52,013.72	72,780.46		
	内蒙古京达发电有限责任公司	子公司	长期应收款	3,003.49		23.27	3,026.76		提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古蒙达发电有限责任公司	子公司	长期应收款	3,220.67	3,216.00	154.38	3,374.28	3,216.77	提供资金支持	非经营性往来
	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	46,720.70	52,000.00	1,116.92	77,823.40	22,014.22	提供资金支持	非经营性往来
			长期应收款	43,803.72	52,200.00	1,581.51	9,108.56	88,476.67		
	内蒙古和林发电有限责任公司	子公司	其他应收款	16,903.52	47,500.00	305.59	62,207.50	2,501.61	提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
			长期应收款	348,979.35	42,555.00	13,448.87	94,353.34	310,629.88		
	内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司	其他应收款	44,896.57	68,330.00	640.03	72,509.82	41,356.78	提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
			长期应收款	126,887.78	62,770.00	4,315.02	76,702.46	117,270.34		
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	8,868.66	1,265.00	132.12	8,999.95	1,265.83	提供资金支持	非经营性往来	
		长期应收款	24,336.98	22,227.00	1,005.17	13,156.08	34,413.07			
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	子公司	其他应收款	522.75	1,374.99		1,897.74		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		63.71		63.71		设备租赁、咨询服务	经营性往来
			其他应收款		281.83		281.83			
	淮河能源西部煤电集团有限责任公司	其他关联方	预付账款		4,381.00		3,489.93	891.07	采购燃料	经营性往来
总计				804,393.01	838,440.74	26,653.24	936,606.55	732,880.44		

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

法定代表人：

高原

主管会计工作负责人：

张榕

会计机构负责人：

张





统一社会信用代码  
91110108089662085K

# 营业执照

(副本) (3-1)

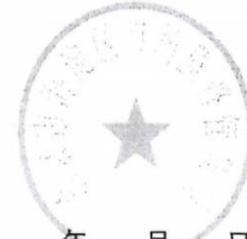


扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	出资额	2557.5万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2014年01月02日
执行事务合伙人	张先云	主要经营场所	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326
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；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		



登记机关



2023年03月15日



## 会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日



证书序号：0011978

### 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

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

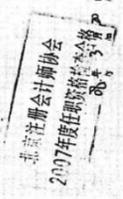
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000102813  
北京注册会计师协会  
北京注册地: CMA  
发证日期: 2004-12-01

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.



姓名: 索还锁  
性别: 男  
出生日期: 1975-07-15  
工作单位: 北京兴华会计师事务所  
身份证号: 142202197507152870





姓名	吴金光
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1980-09-21
Date of birth	_____
工作单位	安徽永健会计师事务所
Working unit	_____
身份证号码	340102198009212011
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.



10

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.



证书编号: 340101780021

2014年11月30日

11

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.



5

340101780021

安徽省注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册机关:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of issuance

4

附表 2

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										
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	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款	7,207.76	193,786.47		181,060.78	19,933.45	销售燃料、材料、提供劳务、土地租赁	经营性往来
			其他应收款		186.97		186.97			
	呼和浩特科林热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,717.86	12,387.70		16,422.69	2,682.87	销售热力、材料	经营性往来
	北方上都正蓝旗新能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		492.50		492.50		房屋租赁、车辆租赁、劳务	经营性往来

	北方多伦新能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		317.00		317.00		车辆租赁、劳务	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、实际控制人的附属企业	应收账款		40.52		40.52		房屋租赁	经营性往来
	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.73		2.21	2.52	检修业务	经营性往来
	北京市昌平华能培训中心	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		135.00		135.00		培训	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		13.31		13.31		财产保险	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		435.21			435.21	设备采购	经营性往来
	华能招标有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		16.80		16.80		房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古上都发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		65,000.00		65,000.00		资金往来	非经营性往来
	内蒙古上都第二发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	15,002.73		282.43	15,285.16		提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古聚达发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,003.91	65,000.00	50.11	69,054.02		提供资金支持、资金往来	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	6,006.67	79,900.00	768.61	86,675.28			
	内蒙古丰泰发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,381.86	15,000.00	523.06	22,895.23	15,009.69	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	74,928.03	47,560.00	2,306.15	52,013.72	72,780.46		
内蒙古京达发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,003.49		23.27	3,026.76		提供资金支持	非经营性往来	

	内蒙古蒙达发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,220.67	3,216.00	154.38	3,374.28	3,216.77	提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	46,720.70	52,000.00	1,116.92	77,823.40	22,014.22	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	43,803.72	52,200.00	1,581.51	9,108.56	88,476.67		
	内蒙古和林发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,903.52	47,500.00	305.59	62,207.50	2,501.61	提供资金支持、资金往来	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	348,979.35	42,555.00	13,448.87	94,353.34	310,629.88		
	内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	44,896.57	68,330.00	640.03	72,509.82	41,356.78	提供资金支持、资金往来	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	126,887.78	62,770.00	4,315.02	76,702.46	117,270.34		
	兴和县察尔湖海润生态光伏发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,868.66	1,265.00	132.12	8,999.95	1,265.83	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	24,336.98	22,227.00	1,005.17	13,156.08	34,413.07		
	内蒙古海勃湾电力股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	522.75	1,374.99		1,897.74		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		63.71		63.71		设备租赁、咨询服务	经营性往来
			其他应收款		281.83		281.83			
	淮河能源西部煤电集团有限责任公司	其他关联方	预付款项		4,381.00		3,489.93	891.07	采购燃料	经营性往来
总计	/	/	/	804,393.01	838,440.74	26,653.24	936,606.55	732,880.44	/	/

注 1：北方联合电力有限责任公司为本公司控股股东

注 2：中国华能集团有限公司为本公司实际控制人