

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

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—9 页

三、执业资质证书.....第 10—13 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕1-344 号

内蒙古电投能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了内蒙古电投能源股份有限公司（以下简称电投能源公司）2022 年度财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的电投能源公司管理层编制的 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供电投能源公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为电投能源公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解电投能源公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

电投能源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（深证上〔2023〕134 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对电投能源公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，电投能源公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（深证上〔2023〕134 号）的规定，如实反映了电投能源公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022 年度

编制单位：内蒙古电投能源股份有限公司

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
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业	无									
小 计	—	—	—							—
前控股股 东、实际控 制人及其 附属企业	无									
小 计	—	—	—							—
其他关联 方及其附 属企业	无									
小 计	—	—	—							—
总 计	—	—	—							—

其它关联 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 (经 营性往 来、非 经营性 往来)
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业	国家电投集团铝业国际贸易有限公司	同一最终控制方	预付款项	10,684.91	489,835.00		444,355.44	56,164.47	采购商品	经营性往来
	电能易购（北京）科技有限公司	同一最终控制方	预付款项	587.44	15,788.83		14,442.54	1,933.73	采购商品	经营性往来
	国电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	同一最终控制方	预付款项		3,137.69		1,455.00	1,682.69	采购商品	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	同一最终控制方	预付款项	635.84	1,235.89		675.23	1,196.50	采购商品	经营性往来
	国家电投集团保险经纪有限公司	同一最终控制方	预付款项	38.95	368.41		1.21	406.15	接受劳务	经营性往来
	山东电力工程咨询院有限公司	同一最终控制方	预付款项	954.08	261.17		1,204.00	11.25	接受劳务	经营性往来
	国家电投集团科学技术研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项	1,793.65			1,793.65		接受劳务	经营性往来
	国核电力规划设计研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项	2,534.74			2,534.74		接受劳务	经营性往来
	北京中企时代科技有限公司	同一最终控制方	预付款项	264.44			264.44		采购商品、接受劳务	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同一最终控制方	其他非流动资产	9,057.61	21,760.89		20,758.44	10,060.06	采购商品	经营性往来
	上海能源科技发展有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		3,734.08		636.00	3,098.08	接受劳务	经营性往来
	电能易购（北京）科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		14,076.65		11,839.46	2,237.19	采购商品	经营性往来

其它关联 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 (经营 性往来、非 经营性 往来)
控股股东、 实际控制人及其附 属企业	国核电力规划设计研究院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		4,817.04		3,338.49	1,478.55	接受劳务	经营性往来
	山东电力工程咨询院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		400.99		-261.99	662.98	接受劳务	经营性往来
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	同一最终控制方	其他非流动资产		349.80			349.80	接受劳务	经营性往来
	上海核工程研究设计院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		239.29			239.29	接受劳务	经营性往来
	北京和瑞储能科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	1,168.42			1,168.42		接受劳务	经营性往来
	上海能源科技发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款		810.18		633.53	176.65	待结算合同款	经营性往来
	国家电投集团内蒙古能源有限公司蒙源物资装备分公司	同一最终控制方	其他应收款		77.55		70.78	6.77	待结算合同款	经营性往来
	通辽发电总厂有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	21.55	5.31		26.86		待结算合同款	经营性往来
	山东电力工程咨询院有限公司	同一最终控制方	其他应收款	14.95			14.95		待结算合同款	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	同一最终控制方	其他应收款	0.32	3.07		3.39		待结算合同款	经营性往来
	通辽盛发电热有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	36,559.33	29,555.74		29,692.78	36,422.29	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中电投蒙东能源集团有限责任公司通辽发电厂	同一最终控制方	应收账款		82,343.02		57,012.54	25,330.48	销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联 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 (经 营性往 来、非 经营性 往来)
控股股东、 实际控制人及其附 属企业	中电投东北电力燃料有限公司	同一最终 控制方	应收账 款	12,149.14	199,433.49		200,582.99	10,999.64	销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	通辽第二发电有限责任公司	同一最终 控制方	应收账 款	42,894.01	57,263.98		94,011.75	6,146.24	销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	国家电投集团内蒙古能源有限 公司	同一最终 控制方	应收账 款	3,089.63	10,396.71		9,253.40	4,232.94	提供劳务	经营性 往来
	中电投蒙东能源集团有限责任公司	本公司母 公司	应收账 款	2,262.37	7,827.25		6,902.67	3,186.95	提供劳务	经营性 往来
	国家电投集团内蒙古白音华煤 电有限公司	同一最终 控制方	应收账 款	1,947.56	6,663.37		5,897.86	2,713.07	提供劳务	经营性 往来
	通辽热电有限责任公司	同一最终 控制方	应收账 款	3,810.22	11,531.60		12,922.22	2,419.60	销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	吉林松花江热电有限公司	同一最终 控制方	应收账 款	1,589.54	31,597.59		31,709.03	1,478.10	销售商品	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司长春热 电分公司	同一最终 控制方	应收账 款	412.78	46,118.28		45,146.82	1,384.24	销售商品	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司白城发 电公司	同一最终 控制方	应收账 款	202.76	20,253.57		19,944.32	512.01	销售商品	经营性 往来
	吉林吉长电力有限公司	同一最终 控制方	应收账 款	798.10	14,880.22		15,241.12	437.20	销售商品	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司四平第 一热电公司	同一最终 控制方	应收账 款	214.30	23,570.47		23,375.81	408.96	销售商品	经营性 往来
	白山吉电能源开发有限公司	同一最终 控制方	应收账 款	520.17	23,479.51		23,940.19	59.49	销售商品	经营性 往来
	国家电投集团内蒙古能源有限 公司蒙源物资装备分公司	同一最终 控制方	应收账 款	9.72	113.75		76.71	46.76	提供劳务	经营性 往来
	国核电力规划设计研究院有限 公司	同一最终 控制方	应收账 款		64.86		50.88	13.98	销售商品	经营性 往来

其它关联 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 (经营 性往来、非 经营性 往来)
控股股东、 实际控制人及其附 属企业	元通发电有限责任公司	同一最终 控制方	应收账 款	319.13			319.13		提供劳务	经营性 往来
	通辽发电总厂有限责任公司	同一最终 控制方	应收账 款	126,593.27			126,593.27		销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司松花江 第一热电分公司	同一最终 控制方	应收账 款	546.69	22,229.04		22,775.73		销售商品	经营性 往来
	国家电投集团内蒙古白音华煤 电有限公司露天矿	同一最终 控制方	应收账 款	32.61	1,464.95		1,497.56		销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	中电投东北电力燃料有限公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	38,765.00	282,710.00		309,255.00	12,220.00	销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	吉林吉长电力有限公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	813.41	9,364.29		7,704.58	2,473.12	销售商品	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司四平第 一热电公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	1,398.00	10,912.00		9,996.00	2,314.00	销售商品	经营性 往来
	通化吉电发展能源有限公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	2,386.00	7,219.00		8,593.00	1,012.00	销售商品	经营性 往来
	通辽第二发电有限责任公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	800.00	19,086.74		19,386.74	500.00	销售商品、 提供劳务	经营性 往来
	吉林松花江热电有限公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	942.90	8,208.99		8,746.27	405.62	销售商品	经营性 往来
	国家电投集团内蒙古白音华煤 电有限公司露天矿	同一最终 控制方	应收款 项融资	500.00	1,358.00		1,458.00	400.00	提供劳务	经营性 往来
	吉林电力股份有限公司松花江 第一热电分公司	同一最终 控制方	应收款 项融资		2,716.07		2,441.07	275.00	销售商品	经营性 往来
	白山吉电能源开发有限公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	80.00	3,118.00		3,010.00	188.00	销售商品	经营性 往来
	通辽发电总厂有限责任公司	同一最终 控制方	应收款 项融资	2,030.00			2,030.00		销售商品、 提供劳务	经营性 往来

其它关联 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 (经营 性往来、非 经营性 往来)
控股股东、 实际控制 人及其附 属企业	吉林电力股份有限公司白城发电公司	同一最终控制方	应收款项融资	762.00			762.00		销售商品	经营性往来
	国家电投集团铝业国际贸易有限公司	同一最终控制方	应收款项融资	577.05			577.05		销售商品	经营性往来
	吉林电力股份有限公司长春热电分公司	同一最终控制方	应收款项融资	534.00			534.00		销售商品	经营性往来
	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同一最终控制方	应收款项融资	150.00			150.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	子公司	其他流动资产	290,273.45	205,000.00	9,462.63	299,537.02	205,199.06	委托贷款	非经营性往来
	赤峰那仁太新能源有限公司	子公司	其他流动资产	4,001.71	3,000.00	204.16	7,205.87		委托贷款	非经营性往来
	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	子公司	其他非流动资产		150,000.00	1,351.04	1,197.50	150,153.54	委托贷款	非经营性往来
	霍林河露天煤业(香港)投资有限公司	子公司	其他应收款	159.01		3.65		162.66	内部代垫款	非经营性往来
	通辽市蒙东能源鼎信招投标有限责任公司	子公司	其他应收款		105.29		89.04	16.25	内部代垫款	非经营性往来
其 他 关 联 方 及 其 附 属 企 业	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	联营企业	预付款项	320.87	3,572.26		3,302.79	590.34	采购商品	经营性往来
	扎鲁特旗铁进运输有限公司	联营企业	预付款项	6,678.43			6,676.50	1.93	接受劳务	经营性往来
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	联营企业	其他应收款	2.25	6.22		6.87	1.60	销售商品	经营性往来
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	联营企业	应收账款		1.53		0.74	0.79	提供劳务	经营性往来

其它关联 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 (经 营性往 来、非 经营性 往来)
其他关联 方及其附 属企业	扎鲁特旗铁进运输有限公司	联营企业	应收股 利	2,000.00	2,421.25		2,000.00	2,421.25	股利分配	非经营 性往来
总 计	——	——	——	614,882.31	1,854,488.88	11,021.48	1,926,561.40	553,831.27	——	——

法定代表人:

王偉光

主管会计工作的负责人:

王偉光

会计机构负责人:

王偉光



营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码登录“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



JDGL SCJDGL (副本) SCJDGL

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围

审计企业会计报表、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；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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



2023年02月28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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

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》。



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.

2008年3月20日

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.

2008年3月20日

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

田志刚
男
1971-06-21
中意会计师事务所
222628197106210371

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

注册会计师协会
CPA

