

内蒙古远兴能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024] 0011006105 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古远兴能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

| 目 录 | 页 次 |
|--|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 内蒙古远兴能源股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024] 0011006105 号

内蒙古远兴能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了内蒙古远兴能源股份有限公司（以下简称远兴能源公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 12 日签发了大华审字[2024] 0011004106 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就远兴能源公司编制的 2023 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是远兴能源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计远兴能源公司 2023 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对远兴能源公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解远兴能源公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：内蒙古远兴能源股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

张鸣

中国·北京 中国注册会计师：_____

李冠楠

二〇二四年四月十二日

2023年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：内蒙古远兴能源股份有限公司

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 | 2023年期初往来资金余额 | 2023年往来累计发生金额(不含利息) | 2023年往来资金的利息 | 2023年偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 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 | |
| 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 | 2023年期初往来资金余额 | 2023年往来累计发生金额(不含利息) | 2023年往来资金的利息 | 2023年偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 内蒙古博源控股集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | - | 4.10 | - | - | 4.10 | 餐饮及住宿 | 经营性往来 | |
| | 内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司 | 同受博源集团控制 | 预付账款 | - | 160.00 | - | 160.00 | - | 餐饮、物业费 | 经营性往来 | |
| | 海南博源酒店管理有限公司 | 同受博源集团控制 | 应收账款 | - | 4.06 | - | 4.06 | - | 餐饮及住宿 | 经营性往来 | |
| | 海南弘安实业有限公司 | 同受博源集团控制 | 应收账款 | - | 8.40 | - | 8.40 | - | 餐饮及住宿 | 经营性往来 | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 内蒙古创能清洁能源有限责任公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | - | 13.00 | - | 13.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 鄂尔多斯市远兴物流有限公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | 17,751.47 | 5.00 | - | - | 17,756.47 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源新型能源有限公司 | 本公司控股子公司 | 其他应收款 | 8,953.88 | 151.00 | - | 100.00 | 9,004.88 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 乌审旗华远矿业有限责任公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | 25,328.06 | 93.50 | - | - | 25,421.56 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 河南中源化学股份有限公司 | 本公司控股子公司 | 其他应收款 | - | 318,399.90 | - | 318,399.90 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 桐柏海晶碱业有限责任公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 247.01 | - | 247.01 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 桐柏博源新型化工有限公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 12,210.00 | - | 12,210.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 兴安盟博源化学有限公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 52,468.92 | - | 52,468.92 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 锡林郭勒苏尼特碱业有限公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 27,301.05 | - | 27,301.05 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源国际贸易有限责任公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 103,526.00 | - | 103,526.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源化学有限责任公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | 5,000.00 | 18,100.00 | - | 4,900.00 | 18,200.00 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博大实地化学有限公司 | 本公司控股子公司 | 其他应收款 | - | 72,150.00 | - | 72,150.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源银根矿业有限责任公司 | 本公司控股子公司 | 其他应收款 | - | 211,660.00 | 7,209.87 | 117,269.87 | 101,600.00 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源银根水务有限公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 295.99 | - | 295.99 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古博源银根化工有限公司 | 本公司控股孙公司 | 其他应收款 | - | 596.83 | - | 596.83 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 内蒙古远兴能源销售有限公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | - | 248,000.00 | - | 248,000.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 北京远兴乾源投资有限公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | 908.48 | - | - | - | 908.48 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 海南远兴投资有限公司 | 本公司全资子公司 | 其他应收款 | 12,773.15 | 209.55 | - | 120.00 | 12,862.70 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他关联人及其附属企业 | 乌审旗蒙大矿业有限责任公司 | 本公司的联营企业 | 其他应收款 | 115.91 | - | - | 115.91 | - | 劳务费 | 经营性往来 |
| | | 乌审旗蒙大矿业有限责任公司 | 本公司的联营企业 | 应收账款 | - | 229.50 | - | 136.47 | 93.02 | 劳务费 | 经营性往来 |
| 桐柏县绿源水务有限公司 | | 投资的企业 | 预付账款 | - | 110.34 | - | 110.34 | - | 运维费 | 经营性往来 | |
| 桐柏县绿源水务有限公司 | | 投资的企业 | 其他应收款 | 10,611.71 | - | - | - | 10,611.71 | 水及集聚区水环境治理项目 | 经营性往来 | |
| 鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司 | | 控股股东的联营企业 | 其他应收款 | 119.04 | - | - | 119.04 | - | 劳务费 | 经营性往来 | |
| 鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司 | | 控股股东的联营企业 | 应收账款 | - | 109.57 | - | 104.58 | 4.99 | 劳务费 | 经营性往来 | |
| 内蒙古博源工程有限责任公司 | | 控股股东的联营企业 | 预付账款 | - | 433.22 | - | 433.22 | - | 药剂费、技术服务 | 经营性往来 | |
| 内蒙古蜜多能源有限责任公司 | | 其他关联方 | 应收账款 | - | 0.35 | - | 0.35 | - | 餐饮及住宿 | 经营性往来 | |
| 内蒙古博源新型煤炭洗选有限责任公司 | | 其他关联方 | 其他应收款 | - | 308.33 | - | 308.33 | - | 租赁费 | 经营性往来 | |
| 内蒙古博源新型煤炭洗选有限责任公司 | | 其他关联方 | 预付账款 | 1,599.81 | 8,300.00 | - | 9,899.81 | - | 煤炭 | 经营性往来 | |
| 内蒙古博源东乌能源有限公司 | | 其他关联方 | 预付账款 | - | 34,454.28 | - | 34,454.28 | - | 煤炭 | 经营性往来 | |
| 内蒙古博源实地能源有限公司 | | 其他关联方 | 预付账款 | - | 1,412.43 | - | 1,412.43 | - | 煤炭 | 经营性往来 | |
| 总计 | - | - | - | 83,161.61 | 1,110,962.33 | 7,209.87 | 1,004,865.79 | 196,467.91 | - | - | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计、税务咨询及相关业务；法律、法规规定的其他业务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2024年03月01日

登记机关



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]20号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：0000093

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：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

张鸣

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

男

1970-02-04

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所

12010319700204073x



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 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 120000110498
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 08 月 25 日
Date of Issuance

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。



NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 李冠楠
 Full name: 李冠楠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1991-06-10
 Date of birth: 1991-06-10
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特
 Working unit: 殊普通合伙)
 身份证号码: 37146119910610009X
 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.

证书编号: 110101360990
 No. of Certificate:
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs:
 发证日期: 2022 年 03 月 21 日
 Date of Issuance:

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年11月8日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年11月8日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs