

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：010-6225494

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
关联资金往来的专项说明

目 录

	页次
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的专项说明	1-2
内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业资格的会计师事务所出具，
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。
报告编号：蒙25VYBEP07J



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的专项说明

中证天通(2025)证审字 21100022 号-1

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司全体股东：

我们接受内蒙古蒙电华能热电股份有限公司（以下简称“内蒙华电”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了内蒙华电 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度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和财务报表附注，并出具了中证天通(2025)证审字 21100022 号无保留意见审计报告。

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）的有关规定和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2024 年 12 月修订）》等有关规定，内蒙华电编制了本专项说明所附的内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2024 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”）。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我们审计内蒙华电 2024 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于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2024 年度内蒙华电非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供内蒙华电披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

附表：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2025年4月23日



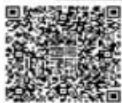


内蒙古蒙电华能热电股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	13,656.43	392,667.66		372,312.26	34,011.83	销售燃料、材料、提供劳务、租赁	经营性往来
			其他应收款		1,339.67		1,337.60	2.07		
	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	2,482.01	9,914.73		11,048.07	1,348.67	销售热力、材料	经营性往来
	北方上郡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	6,801.00	827.10		7,628.10		提供劳务、租赁、技术服务	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	3,091.00	365.04		3,456.04		提供劳务、租赁、技术服务	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	40.56		81.08		销售材料、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	12.25	0.66		12.91		销售材料、检修费	经营性往来
	内蒙古电力燃料有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		5.00		5.00		信息维护费	经营性往来
锡林郭勒热电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		9.94		8.56	1.38	销售材料	经营性往来	





内蒙	内蒙古北方漳河清洁能源有限公司	控股股东附属企业	应收账款		261.46		261.46		设备款	经营性往来
	北方联合(巴彦淖尔)清洁能源电力有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		191.47		191.47		设备款	经营性往来
	兴安热电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		0.03		0.03		销售材料	经营性往来
			其他应收款		1.10		1.10		住宿费	经营性往来
	内蒙古华能库布齐能源有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		3.20		3.20		住宿费	经营性往来
	多伦县唐合新能源有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	1,356.00			1,356.00		技术服务	经营性往来
	正蓝旗唐合新能源有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	1,356.00			1,356.00		技术服务	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		66.00		66.00		培训费	经营性往来
	华能置业有限公司昌平分公司	实际控制人附属企业	预付账款		3.20		3.20		培训费	经营性往来
	华能巢湖发电有限责任公司	实际控制人附属企业	其他应收款		0.80		0.80		培训费	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		18.78		16.49	2.29	保险费	经营性往来
	华能国际工程技术有限公司	实际控制人附属企业	在建工程-预付基建工程及设备款		34,636.35		1,695.05	32,941.30	基建工程及设备款	经营性往来
	华能科尔沁右翼前旗新能源有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款		178.37			178.37	租赁款	经营性往来
	华能重庆珞璜发电有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		28.00			28.00	销售材料	经营性往来
西安西热锅炉环保工程有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		1.64			1.64	电费、热费	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	其他应收款	10,003.53	12,000.00	45.22	22,048.75		提供资金支持、资金往来	非经营性往来
	内蒙古海勃湾电力股份有限公司	子公司	其他应收款		1,083.13		1,083.13		业务往来	非经营性往来
	北方魏家峁(鄂尔多斯)新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	100.06	7,180.00	36.84	7,116.76	200.14	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	其他应收款		30,000.00		30,000.00		提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古丰泰发电有限公司	子公司	其他应收款		43,408.00	236.38	16,425.15	27,219.23	提供资金支持	非经营性往来
			长期应收款	83,750.69	800.00	1,447.27	33,176.64	52,821.32		
	内蒙古聚达发电有限责任公司	子公司	长期应收款	3,220.23		140.59	140.59	3,220.23	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	34,920.45	112,600.00	1,288.79	100,701.08	48,108.16	提供资金支持	非经营性往来	
		长期应收款	88,360.82	4,500.00	1,479.32	53,912.39	40,427.75			





内蒙古和林发电有限责任公司	子公司	其他应收款	27,419.93	101,550.00	841.90	63,727.09	66,084.74	提供资金支持	非经营性往来
		长期应收款	260,609.61		6,373.82	64,640.13	202,343.30		
内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司	其他应收款	14,906.49	79,992.00	323.21	48,899.92	46,321.78	提供资金支持、资金往来	非经营性往来
		长期应收款	148,243.79		2,925.25	19,519.33	131,649.71		
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		1,600.00	1.51	0.40	1,601.11	提供资金支持	非经营性往来
		长期应收款	25,515.63	200.00	458.31	3,711.52	22,462.42		
内蒙古金和新能源有限责任公司	子公司	其他应收款		3,962.78	7.78	287.39	3,683.17	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古北联电辉腾能源有限公司	子公司	其他应收款		7,407.40	15.06	3,047.09	4,375.37	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古丰川新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	7,005.45	2,300.00	180.06	7,183.94	2,301.57	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古聚达新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	3,905.97		29.26	3,935.23		提供资金支持	非经营性往来
北方魏家峁煤电有限责任公司	子公司	长期应收款	15,108.65		31.93	15,140.58		提供资金支持	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		288.31		288.31	管理咨询费、设备租赁费	经营性往来
	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	764.38	20,641.57		19,209.37	2,196.58	销售燃料
总计				752,630.89	870,073.95	15,862.50	912,131.74	726,435.60	

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：王强

会计机构负责人：王强





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K

扫描二维码
即可了解详细
记录、商家、许可、
监管信息、详情
更多应用服务。



名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张先云

经营范围

出资额 3512.5万元

成立日期 2014年01月02日

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



登记机关



2025年01月30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

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:



中华人民共和国财政部制



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



姓名 梁国强
 Full name 梁国强
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1976-07-16
 Date of birth 1976-07-16
 工作单位 北京兴华会计师事务所
 Working unit 北京兴华会计师事务所
 身份证号码 42202197507152870
 Identity card No. 42202197507152870



证书编号: 110000102613
 No. of Certificate 110000102613
 北京注册会计师协会
 Association of CPAs
 发证日期: 2004-12-01
 Date of issuance 2004-12-01

北京注册会计师协会
 2007年聘任注册税务师
 2007年3月20日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效一年，特此登记一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效一年，特此登记一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效一年，特此登记一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 吴金龙
 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.: _____

证书编号: 340101780021
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 安徽注册会计师协会
 Authorized Institute: CMA
 发证日期: 2010-12-02
 Date of issue: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书年检合格有效, 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
 本证书年检合格有效, 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
 本证书年检合格有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 姓名: 吴金龙
 证书编号: 340101780021



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书年检合格有效, 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
 本证书年检合格有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



附表 2

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2024 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	2024 年期末初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	
其他关联方及其附属企业										
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	2024 年期末初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款	13,656.43	392,667.66	-	372,312.26	34,011.83	销售燃料、材料、提供劳务、租赁	经营性往来
			其他应收款	-	1,339.67	-	1,337.60	2.07		
	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	2,482.01	9,914.73	-	11,048.07	1,348.67	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	6,801.00	827.10	-	7,628.10	-	提供劳务、租赁、技术服务	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	3,091.00	365.04	-	3,456.04	-	提供劳务、租赁、技术服务	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	40.56	-	81.08	-	销售材料、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	12.25	0.66	-	12.91	-	销售材料、检修费	经营性往来
内蒙古电力燃料有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	5.00	-	5.00	-	信息维护费	经营性往来
锡林郭勒热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	9.94	-	8.56	1.38	销售材料	经营性往来
内蒙古北方淖尔清洁能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		261.46		261.46	-	设备款	经营性往来
北方联合（巴彦淖尔）清洁能源电力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		191.47	-	-	191.47	设备款	经营性往来
兴安热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.03		0.03	-	销售材料	经营性往来
		其他应收款		1.10		1.10	-	住宿费	
内蒙古华能库布齐能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.20		3.20	-	住宿费	经营性往来
多伦县唐合新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,356.00	-	-	-	1,356.00	技术服务	经营性往来
正蓝旗唐合新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,356.00	-	-	-	1,356.00	技术服务	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	预付账款		66.00		66.00	-	培训费	经营性往来
华能置业有限公司昌平分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		3.20		3.20	-	培训费	经营性往来
华能巢湖发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.80		0.80	-	培训费	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	预付账款	-	18.78	-	16.49	2.29	保险费	经营性往来

	华能国际工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	34,636.35	-	1,695.05	32,941.30	基建工程及设备款	经营性往来
	华能科尔沁右翼前旗新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	178.37			178.37	租赁款	经营性往来
	华能重庆珞璜发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		28.00			28.00	销售材料	经营性往来
	西安西热锅炉环保工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.64			1.64	电费、热费	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	10,003.53	12,000.00	45.22	22,048.75	-	提供资金支持、资金往来	非经营性往来
	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		1,083.13		1,083.13	-	业务往来	非经营性往来
	北方魏家峁（鄂尔多斯）新能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100.06	7,180.00	36.84	7,116.76	200.14	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		30,000.00		30,000.00	-	提供资金往来	非经营性往来
	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		43,408.00	236.38	16,425.15	27,219.23	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	83,750.69	800.00	1,447.27	33,176.64	52,821.32		
	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	3,220.23	-	140.59	140.59	3,220.23	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	34,920.45	112,600.00	1,288.79	100,701.08	48,108.16	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	88,360.82	4,500.00	1,479.32	53,912.39	40,427.75		
	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	27,419.93	101,550.00	841.90	63,727.09	66,084.74	提供资金支持	非经营性往来
			其他反映占用实质科目	260,609.61	-	6,373.82	64,640.13	202,343.30		
	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	14,906.49	79,992.00	323.21	48,899.92	46,321.78	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	148,243.79	-	2,925.25	19,519.33	131,649.71		
	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		1,600.00	1.51	0.40	1,601.11	提供资金支持	非经营性往来
其他反映占用实质科目			25,515.63	200.00	458.31	3,711.52	22,462.42			
内蒙古金和新能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,962.78	7.78	287.39	3,683.17	提供资金支持	非经营性往来	
内蒙古北联电辉腾能源有限	子公司及其控制的法	其他应收款		7,407.40	15.06	3,047.09	4,375.37	提供资金支持	非经营性往来	

	公司	人								
	内蒙古丰川新能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,005.45	2,300.00	180.06	7,183.94	2,301.57	提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古聚达新能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,905.97		29.26	3,935.23	-	提供资金支持	非经营性往来
	北方魏家峁煤电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	15,108.65	-	31.93	15,140.58	-	提供资金支持	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	-	288.31	-	288.31	-	管理咨询费、设备租赁费	经营性往来
	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	764.38	20,641.57	-	19,209.37	2,196.58	销售燃料	经营性往来
总计	/	/	/	752,630.89	870,073.95	15,862.50	912,131.74	726,435.60		

