

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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-82337890

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

大信专审字[2026]第 1-03834 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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，  
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：京26320LE17K





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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

大信专审字[2026]第 1-03834 号

### 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“华能蒙电”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2025 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以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 21 日出具大信审字[2026]第 1-03742 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了华能蒙电编制的《上市公司 2025 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是华能蒙电管理层的责任。

治理层负责监督华能蒙电非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对华能蒙电编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，华能蒙电编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解华能蒙电 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供华能蒙电年度报告披露时使用，不得用作其他目的。我们同意将本报告作为华能蒙电年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十一日



# 上市公司 2025 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：内蒙古电力(集团)有限责任公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	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	2025 年年初余额	2025 年度发生额(不含利息)	2025 年度占用的资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年年末占用资金余额	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	2025 年年初余额	2025 年度往来累计发生额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年年末往来资金余额	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 其他应收款 其他流动资产	34,011.83 2.07	288,212.01 1,383.02		313,403.30 1,376.52	8,820.54 8.57	销售燃料、材料、提供劳务、租赁、碳资产	经营性往来



内蒙古特林热电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	1,348.67	7,940.77		7,042.34	2,247.10	销售热力、材料	经营性往来
内蒙古润达能源管理服务有限公司	控股股东附属企业	应收账款		20.84			20.84	材料费	经营性往来
内蒙古库布齐能源有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		19.80		19.80		住宿费	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	1.38			1.38		材料费	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	其他应收款		5.00		5.00		信息维护费	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		96.50			96.50	材料及检修费	经营性往来
内蒙古北联电源开发有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		41.20		41.20		租赁费及材料费	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
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	1,470.74	177.20		114.74	1,533.20	运维服务费	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	1,668.80	375.26		312.80	1,731.26	运维服务费	经营性往来
华能湖北能源销售有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		116.65			116.65	绿证	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	其他非流动资产		197.62			197.62	工程款	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	其他非流动资产	32,941.30	29,729.89		3,511.88	59,159.31	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	60.23		238.60		租赁费	经营性往来
华能重庆路环发电有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款	28.00	14.00		28.00	14.00	材料款	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	4.01		4.01	1.64	电费及热费	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	2.29	1,254.21		2.29	1,254.21	保险费	经营性往来



上市公司及其子公司及附属企业	实际控制人 附属企业	应收账款	2.25	2.25	2.25	电费	经营性往来
内蒙古热工研究有限公司	子公司	其他应收款	51.54	59,000.00	52,528.19	提供资金支持	经营性往来
北方魏家峁风电有限公司	子公司	其他应收款	871.03	43,250.00	32,289.84	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	长期应收款	646.15	900.00	40,623.29	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司	其他应收款	1,601.52	89,730.00	84,783.47	提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司	长期应收款	1,658.12	1,860.00	84,123.54	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古丰电发电有限公司	子公司	其他应收款	905.73	47,500.00	43,027.49	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古丰电发电有限公司	子公司	长期应收款	559.43		20,329.69	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古金和新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	1,450.97	103,250.00	68,083.25	提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
内蒙古金和新能源有限责任公司	子公司	长期应收款	4,193.99	12,000.00	160,801.46	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	7.99	62,700.00		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	128.07		62,700.00	资金往来	非经营性往来
内蒙古聚达发电有限责任公司	子公司	长期应收款	9.76		3,219.53	提供资金支持	非经营性往来
内蒙古北联电腾能源有限公司	子公司	其他应收款	0.44	140,100.44		提供资金支持	非经营性往来
内蒙古上都发电有限责任公司	子公司	其他应收款	0.32	480.00	480.32	提供资金支持、 资金往来	非经营性往来
内蒙古上都发电有限责任公司	子公司	长期应收款	112.92	9,200.00	6,504.17	提供资金支持	非经营性往来
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	252.22	430.00	11,686.03	提供资金支持	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	长期应收款	2.87	210.00	413.01	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	15.64	650.00	2,466.87	提供资金支持	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	1,088.86	1,088.86	500.34	提供资金支持 往来款	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			1,088.86	往来款	非经营性往来
关联自然人							





其他关联方 及附属企 业	内蒙古电力集团新能源有限责任公司		内蒙古电力集团其他关联方		应收账款		设备租赁费		经营性往来	
	其他关联方	预付款项	其他关联方	预付款项	其他关联方	预付款项	其他关联方	预付款项	其他关联方	预付款项
总计										

法定代表人：**高恩**

主管会计工作负责人：**张**

会计机构负责人：**程剑**



统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份证码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 吴卫星、胡泽敏

出资额 5190万元  
成立日期 2012年03月06日  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

## 经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询业务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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

2025年11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 0017384

### 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

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部



## 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：谢泽敏  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010141  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期：2011年09月09日

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



姓名: 蔡金良  
 Full name: 蔡金良  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1969-06-27  
 Date of birth: 1969-06-27  
 工作单位: 中盟伍华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 中盟伍华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: N262135196909270050  
 Identity card No: 262135196909270050

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 年 月 日



注册  
 Registration



姓名: 蔡金良  
 Identity card No: 262135196909270050  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

110001590207

注册注册会计师协会

北京中盟伍华会计师事务所有限公司

北京市东城区

2019年10月20日

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

备注: 本所于2019年11月17日取得北京市财政局颁发的《会计师事务所执业证书》, 证书编号为京会注字[2019]117号。本所于2019年11月17日取得北京市财政局颁发的《会计师事务所执业证书》, 证书编号为京会注字[2019]117号。本所于2019年11月17日取得北京市财政局颁发的《会计师事务所执业证书》, 证书编号为京会注字[2019]117号。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. The CPA shall not transfer or otherwise exclusively used by the holder. Not transfer or otherwise exclusively used by the holder.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and follow the announcement of procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 北京中盟伍华会计师事务所有限公司  
 Beijing Zhongmengwu Hua Accounting Firm Co., Ltd.  
 2019年10月20日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 北京中盟伍华会计师事务所有限公司  
 Beijing Zhongmengwu Hua Accounting Firm Co., Ltd.  
 2019年10月20日



张文波 男 持  
 Full name 张 文 波  
 性别 男  
 60-90-0891 出生日期  
 Date of birth  
 北京信义会计师事务所 总事务所  
 Working unit  
 北京信义会计师事务所  
 Firm name



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  
 同意调出  
 Agree to be transferred from

同意调入  
 Agree to be transferred to  
 张 文 波  
 Zhang Wenbo  
 2019 年 11 月 7 日  
 2019 年 11 月 7 日  
 张 文 波  
 Zhang Wenbo

张 文 波  
 Zhang Wenbo  
 2019 年 11 月 7 日  
 2019 年 11 月 7 日  
 张 文 波  
 Zhang Wenbo

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 Year Month Day

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)



验 登 记  
 Annual Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after



姓名: 张文波  
 证书编号: 110101410689

证书编号: 110101410689  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 08 月 15 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 Year Month Day

附表 2

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	2025 年期初往来资	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
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	34,011.83	288,212.01		313,403.30	8,820.54	销售燃料、材料、提供劳务、租赁、碳资产	经营性往来
			其他应收款	2.07	1,383.02		1,376.52	8.57		
			其他反映占用实质科目		97.66		97.66			
	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	1,348.67	7,940.77		7,042.34	2,247.10	销售热力、材料	经营性往来
	内蒙古润达能源管理服务股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		20.84			20.84	材料费	经营性往来
	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		19.80		19.80		住宿费	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	1.38			1.38		材料费	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	其他应收款		5.00		5.00		信息维护费	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		96.50			96.50	材料及检修费	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		41.20		41.20		租赁费及材料费	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
	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	1,470.74	177.20		114.74	1,533.20	运维服务费	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	1,668.80	375.26		312.80	1,731.26	运维服务费	经营性往来
	华能湖北能源销售有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		116.65			116.65	绿证	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		197.62			197.62	工程款	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	32,941.30	29,729.89		3,511.88	59,159.31	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	60.23		238.60		租赁费	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	14.00		28.00	14.00	材料款	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	4.01		4.01	1.64	电费及热费	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	预付款项	2.29	1,254.21		2.29	1,254.21	保险费	经营性往来

	公司	属企业									
	西安热工研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.25		2.25		电费	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	北方魏家峁煤电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		59,000.00	51.54	6,523.35	52,528.19	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	48,108.16	43,250.00	871.03	59,939.35	32,289.84	提供资金支持	非经营性往来	
			其他反映占用实质科目	40,427.75	900.00	646.15	1,350.61	40,623.29			
	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	46,321.78	89,730.00	1,601.52	52,869.83	84,783.47	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	131,649.71	1,860.00	1,658.12	51,044.29	84,123.54			
	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	27,219.23	47,500.00	905.73	32,597.47	43,027.49	提供资金支持	非经营性往来	
			其他反映占用实质科目	52,821.32		559.43	33,051.06	20,329.69			
	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	66,084.74	103,250.00	1,450.97	102,692.46	68,093.25	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			202,343.30	12,000.00	4,193.99	57,735.83	160,801.46				
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	3,683.17		7.99	3,691.16		提供资金支持	非经营性往来		
内蒙古聚达	子公司及其控	其他应收		62,700.00		62,700.00		资金往来	非经营性		



其他关联方及其附属企业	内蒙古粤电蒙华新能源有限公司	参股企业	应收账款		281.86		281.86		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	2,196.58	3,228.85		5,425.43		煤款	经营性往来
总计	/	/	/	726,863.14	905,607.69	12,468.71	960,747.49	684,192.05	/	/

