

# 关于北京京能电力股份有限公司 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：北京京能电力股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85665588

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。  
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

**【已阅后请双击此处，删除此表】**

# 关于北京京能电力股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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:京26RYHJH2DA



## 目 录

关于北京京能电力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
北京京能电力股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表	1-2



## 关于北京京能电力股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 110A010282 号

北京京能电力股份有限公司全体股东：

我们接受北京京能电力股份有限公司（以下简称“京能电力”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了京能电力 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A016472 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》等有关规定，京能电力编制了本专项说明所附的北京京能电力股份有限公司 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、合法性及完整性是京能电力管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京能电力 2025 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。除了对京能电力实施于 2025 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 2025 年度京能电力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。



本专项说明仅供京能电力披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师   
中国注册会计师 杨  
110101560702

中国注册会计师   
中国注册会计师 古伟强  
110002430905

中国·北京

二〇二六年四月二十三日

附表 2

关于北京京能电力股份有限公司

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	上市公司核算	2025 年期初往来资	2025 年度往来累计发	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

		系	的会计科目	金余额	生金额（不含利息）	的利息（如有）	发生金额			
控股股东、实际控制人及其附属企业	京热（乌兰察布）热力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20,461.25	30,010.15		30,158.94	20,312.46	销售商品	经营性往来
	涿州市京热热力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,203.58	8,592.62		8,526.04	2,270.16	销售商品	经营性往来
	北京京能热力发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,067.74	7,950.44		7,941.65	2,076.53	销售商品	经营性往来
	京能电力涿州科技环保有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,761.25	10.14			1,771.39	销售商品	经营性往来
	北京京西燃气热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	400.95	4,283.76		4,315.13	369.58	提供劳务	经营性往来
	北京上庄燃气热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	334.00	1,277.94		1,285.68	326.26	提供劳务	经营性往来
	京能服务管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	203.89	203.80		204.42	203.27	销售商品	经营性往来
	京能（锡林郭勒）矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	42.29	165.98		169.62	38.65	提供劳务	经营性往来
	内蒙古京能商都风力发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22.40	48.02		40.32	30.10	提供劳务	经营性往来

	北京京能信息技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		46.00		27.60	18.40	预付服务费	经营性往来
	北京能工荟智科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.00		1.00	11.00		提供服务	经营性往来
	北京京能建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	36.08		29.76	6.32		提供服务	经营性往来
	北京京能未来燃气热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,252.96	1,252.14	0.82		提供劳务	经营性往来
	京能大同热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	73.79		73.79			提供劳务	经营性往来
	北京京能新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.04	0.99	0.05		提供服务	经营性往来
	内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.50		0.50			提供服务	经营性往来
	锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	31.78	0.44	32.22			提供服务	经营性往来
	北京太阳宫燃气热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.49		1.49			提供服务	经营性往来
	内蒙古京能苏尼特风力发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	44.36		44.36			提供劳务	经营性往来

	司									
	北京京能建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		412.16			412.16	提供服务	经营性往来
	京能服务管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		188.40			188.40	提供服务	经营性往来
	北京京能能源技术研究有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		35.00			35.00	提供劳务	经营性往来
	北京市天创房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		19.94		19.39	0.55	押金及保证金	经营性往来
	鄂尔多斯市昊华精煤有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	12,402.11	17,971.67		30,373.78		预付购煤款	经营性往来
	鄂尔多斯市昊华红庆梁矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,782.05	7,625.90		10,407.95		预付购煤款	经营性往来
	北京昊华鑫达商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	377.78	4,846.40		5,224.18		预付购煤款	经营性往来
	宁夏红墩子煤业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	955.74	13,760.00		14,715.74		预付购煤款	经营性往来
	北京京能招标集采中心有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	17.89			17.89		提供劳务	经营性往来

	北京能源集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		577.78		577.78		提供服务	经营性往来
	北康秦皇岛健康养老有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		0.90		0.90		提供服务	经营性往来
	深圳京能融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		149.66		149.66		提供服务	经营性往来
	北京科技高级技术学校	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		4.64		4.64		提供服务	经营性往来
	中国共产党北京能源集团有限责任公司委员会党校	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	3.96	22.03		25.99		提供劳务	经营性往来
	北京能源集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		236.17			236.17	押金及保证金	经营性往来
	内蒙古岱电房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		7.43			7.43	押金及保证金	经营性往来
	国电电力大同发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		20.79		13.63	7.16	薪酬往来款	非经营性往来
	北京市天创房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.23				5.23	押金及保证金	经营性往来
	北京京能招标集采中心有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	11.10	9.50		16.50	4.10	提供劳务	经营性往来

	司									
	京能服务管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.99		3.99		提供服务	经营性往来
	北京京能能源技术研究有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		22.64		22.64		提供服务	经营性往来
	京热（乌兰察布）热力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		6,800.00			6,800.00	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古京隆发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	177,038.19	8,000.00	1,097.12	18,611.24	167,524.07	提供资金支持	非经营性往来
	内蒙古华宁热电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	163,146.33		4,523.69	9,541.92	158,128.10	提供资金支持	非经营性往来
	江西宜春京能热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	42,935.71	16,550.00	1,264.18	1,257.38	59,492.51	提供资金支持	非经营性往来
	山西漳山发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	59,545.45		1,233.42	12,747.92	48,030.95	提供资金支持	非经营性往来
	河南京能滑州热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	4,003.06		97.94	98.14	4,002.86	提供资金支持	非经营性往来

			目							
	内蒙古岱海发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	800.67		22.39	22.39	800.67	提供资金支持	非经营性往来
	宁夏京能宁东发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		116.00	1.73	1.65	116.08	提供资金支持	非经营性往来
	河北涿州京源热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		237.27			237.27	电力服务	经营性往来
	内蒙古京能察右后旗新能源有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		366.67			366.67	电力服务	经营性往来
	内蒙古岱海发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	7,740.00	4,060.80		11,610.00	190.80	电力服务	经营性往来
	内蒙古京宁热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	81.00	148.40		81.00	148.40	电力服务	经营性往来
	内蒙古京泰发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	44.85	148.40		44.85	148.40	电力服务	经营性往来
	内蒙古京隆发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		100.70			100.70	电力服务	经营性往来
	宁夏京能宁东发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		74.20			74.20	电力服务	经营性往来
	山西京能吕	子公司及其	应收账		74.20		37.10	37.10	电力服务	经营性

	临发电有限公司	控制的法人	款							往来
	内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		60.42		37.10	23.32	电力服务	经营性往来
	河南京能滑州热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		74.20		74.20		电力服务	经营性往来
	山西漳山发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款		174.90		174.90		电力服务	经营性往来
	山西漳山发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	43,257.07		914.92	5,896.38	38,275.61	提供资金支持	非经营性往来
	河南京能滑州热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,925.17		802.25	1,003.76	33,723.66	提供资金支持	非经营性往来
	京能冀北新能源（唐山）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,569.53				1,569.53	资产处置款	非经营性往来
	内蒙古岱海发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		632.96		632.96		薪酬往来款	非经营性往来
	内蒙古京宁热电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		582.83		582.83		薪酬往来款	非经营性往来
	内蒙古京泰发电有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		474.58		474.58		薪酬往来款	非经营性往来
	内蒙古京海	子公司及其	其他应		450.86		450.86		薪酬往来	非经营

	煤矸石发电 有限责任公司	控制的法人	收款						款	性往来
	宁夏京能宁 东发电有限 责任公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		371.09		371.09		薪酬往来 款	非经营 性往来
	河南京能滑 州热电有限 责任公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		296.36		296.36		薪酬往来 款	非经营 性往来
	山西漳山发 电有限责任 公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		257.10		257.10		薪酬往来 款	非经营 性往来
	内蒙古京能 察右后旗新 能源有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		245.60		245.60		薪酬往来 款	非经营 性往来
	山西京能吕 临发电有限 公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		212.58		212.58		薪酬往来 款	非经营 性往来
	江西宜春京 能热电有限 责任公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		112.77		112.77		薪酬往来 款	非经营 性往来
	京能东风 (十堰)能 源发展有限 公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		46.86		46.86		薪酬往来 款	非经营 性往来
	内蒙古京隆 发电有限责 任公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		33.24		33.24		薪酬往来 款	非经营 性往来
	内蒙古华宁 热电有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款		6.26		6.26		薪酬往来 款	非经营 性往来

关联自然人										非经营 性往来
其他关联方及 其附属企业										非经营 性往来
总计	/	/	/	578,340.24	140,467.54	9,957.64	180,643.33	548,122.09	/	/



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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)(20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

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



2025年12月08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



## 会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

证书序号：0014469

### 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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓 名 李杨  
 Full name  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1978-05-21  
 Date of birth  
 工作单位 致同会计师事务所（特殊普  
 Working unit 通合伙）  
 身份证号码 42010619780521086X  
 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: 110101560702  
 No. of Certificate

发证机构名称: 北京注册会计师协会  
 Issuing Institution of CPAA

发证日期: 2019 年 01 月 17 日  
 Date of Issuance

姓名: 李杨  
 Certificate No.: 110101560702

年 月 日  
 Year Month Day

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.




李杨

年 月 日  
 Year Month Day

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 月 日  
 Year Month Day

	姓 名 Full name	古伟涛
	性 别 Sex	男
	出生日期 Date of birth	1979-12-28
	工作单位 Working unit	安永华明会计师事务所(特殊普 通合伙)
	身份证号码 Identity card No.	411082197912283052

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	
同意转出 Agree the holder to be transferred from	同意转入 Agree the holder to be transferred to
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2016年12月18日	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2016年12月18日



古伟涛的年检二维码 Gu Weizhao's Annual Inspection QR Code			记 tration
证书编号: No. of Certificate	110002430905		
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	北京注册会计师协会		
发证日期: Date of Issuance	2016年10月18日		
			姓名: 古伟涛 证书编号: 110002430905