

关于北京昊华能源股份有限公司  
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：北京昊华能源股份有限公司

审计单位：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（8610）83914188

1、专项审计报告

关于北京昊华能源股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况专项说明

天圆全专审字[2024]000749号

报告



天圆全会计师事务所

TIANYUANQUANCERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP

北京市海淀区车公庄西路甲 19 号国际传播大厦  
5 层 22、23、24、25 号房

Room 22, 23, 24, 25, 5th Floor, International  
Communication Building, No. 19, Chegongzhuang West  
Road, Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100048

## 关于北京昊华能源股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

天圆全专审字[2024]000749 号

北京昊华能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了北京昊华能源股份有限公司（以下简称昊华能源）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、现金流量表、所有者权益变动表（以下简称“财务报表”）以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 12 日出具了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（[2022 年]26 号）的要求，昊华能源管理层编制了后附的 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）。如实编制和对外披露汇总表，并保证其真实、准确、完整是昊华能源管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计昊华能源 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对昊华能源实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解昊华能源的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，此专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

TYQCPA

第 1 页 共 2 页

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”（<https://acc.mof.gov.cn>）进行查验。  
报告编号：京24NMXG780H



昊华能源

本专项说明仅供昊华能源年度报告披露之目的使用，不得用于任何其他目的。



中国注册会计师  
中国注册会计师  
110000662225

中国注册会计师:  
中国注册会计师  
110005060029

中国·北京

2024年4月12日



附表 2

关于北京昊华能源股份有限公司

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	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	内蒙古京能康巴什热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,800.52		2,800.52		销售款	经营性往来

附属企业	内蒙古京隆发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	953.61	14,219.53		15,173.14		销售款	经营性往来
	京能秦皇岛热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,202.35		8,202.35		销售款	经营性往来
	河北涿州京源热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7,819.27		7,819.27		销售款	经营性往来
	内蒙古京宁热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11,238.62		11,238.62		销售款	经营性往来
	宁夏京能宁东发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	336.47	3,069.67		3,406.14		销售款	经营性往来
	山西漳山发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		252.17		252.17		销售款	经营性往来
	河南京能滑州热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,201.48			1,201.48		销售款	经营性往来
	内蒙古京能盛乐热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,869.69	5,070.13		7,939.82		销售款	经营性往来
	内蒙古京海煤研石发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	444.55	1,016.35		1,460.90		销售款	经营性往来
	内蒙古岱海发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,752.57		2,752.57		销售款	经营性往来
	京能（锡林郭勒）矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		29.07		27.84	1.23	销售款	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	其他应收款	200.17	0.59		0.61	200.15	房屋租赁款、赔款	经营性往来
	北京京能电力股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	32.44	32.13		32.44	32.13	服务费	经营性往来
	北京京煤集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.19	10,480.66		3,144.39	7,336.46	代收款、固定资产处置款	经营性往来
北京京煤集团总医院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		8.19		3.89	4.29	代收款	经营性往来	

	内蒙古京宁热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,000.00		1,000.00		代收款	经营性往来
	内蒙古京能双欣发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.04			0.04	考核扣款	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		0.12			0.12	考核扣款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	鄂尔多斯市昊华国泰化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	195,040.25	30,000.00	8,360.81	8,302.81	225,098.25	往来款	非经营性往来
	鄂尔多斯市东铜铁路物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,000.00		322.50	10,322.50		往来款	非经营性往来
	昊华能源国际(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16.75				16.75	往来款	非经营性往来
	宁夏红墩子煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,025.67		780.69	780.69	20,025.67	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	231,121.28	97,991.98	9,464.00	85,862.16	252,715.10	/	/

北京昊华能源股份有限公司  
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

单位：人民币万元

编制单位：北京昊华能源股份有限公司											
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年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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											
小计											
前次控股股东、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年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
内蒙古京能康巴什热电有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	2,800.52		2,800.52	-	销售款	经营性往来		
内蒙古京隆发电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	953.61	14,219.53		15,173.14	-	销售款	经营性往来		
京能秦皇岛热电有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	8,202.35		8,202.35	-	销售款	经营性往来		
河北涿州京源热电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	7,819.27		7,819.27	-	销售款	经营性往来		
内蒙古京宁热电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	11,238.62		11,238.62	-	销售款	经营性往来		
宁夏京能宁东发电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	336.47	3,069.67		3,406.14	-	销售款	经营性往来		
山西浑山发电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	252.17		252.17	-	销售款	经营性往来		
河南京能滑州热电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	1,201.48			1,201.48	-	销售款	经营性往来		
内蒙古京能盛乐热电有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	2,869.69	5,070.13		7,939.82	-	销售款	经营性往来		
内蒙古京海煤化工发电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	444.55	1,016.35		1,460.90	-	销售款	经营性往来		
内蒙古岱海发电有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	2,752.57		2,752.57	-	销售款	经营性往来		
京能(锡林郭勒)矿业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	29.07		27.84	1.23	销售款	经营性往来		
北京京能建设集团有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	200.17	0.59		0.61	200.15	房屋租赁款、赠款	经营性往来		
北京京能电力股份有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	32.44			32.13		服务费	经营性往来		
北京京煤集团有限责任公司	母公司的控股子公司	其他应收款	0.19	10,480.66		3,144.39	7,336.46	代收款、固定资产处置款	经营性往来		
北京京煤集团总医院	母公司的控股子公司	其他应收款	8.19			3.89	4.29	代收款	经营性往来		
内蒙古京宁热电有限责任公司	母公司的控股子公司	其他应收款	-	1,000.00		1,000.00	-	代收款	经营性往来		
内蒙古京能双欣发电有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	-	0.04			0.04	考核扣款	经营性往来		
北京京能能源技术研究有限责任公司	母公司的控股子公司	其他应收款	-	0.12			0.12	考核扣款	经营性往来		
鄂尔多斯市昊华固泰化工有限公司	子公司	其他应收款	195,040.25	30,000.00	8,360.81	8,302.81	225,098.25	往来款	非经营性往来		
鄂尔多斯市东胜铁路物流有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00		322.50	10,322.50	-	往来款	非经营性往来		
昊华能源国际(香港)有限公司	子公司	其他应收款	16.75				16.75	往来款	非经营性往来		
宁夏红墩子煤业有限公司	子公司	其他非流动资产(年末利息计入一年内的非流动资产)	20,025.67		780.69	780.69	20,025.67	委托贷款	非经营性往来		
美联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计			231,121.28	97,991.98	9,464.00	85,682.16	252,715.10				

公司法定代表人：

董永印



主管会计工作的负责人：

张川明



会计机构负责人：

李鸣





  
**营 业 执 照**  
(副 本)3-3

统一社会信用代码  
911101080896649376

 扫描营业执照  
即开了数字身份  
证、发票、许可、  
银行信息、体检  
更多应用服务。

名称 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 魏强

出资额 930万元  
成立日期 2013年12月30日  
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路甲19号国际传播大厦5层22、23、24、25号房

经营范围 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   
2024年01月11日

仅供出具报告使用 

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: 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 魏强  
主任会计师:  
经营场所: 北京市海淀区车公庄西路甲19号国际传播大厦5层22、23、24、25号房  
组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11000374  
批准执业文号: 京财会许可(2013)0085号  
批准执业日期: 2013年12月12日

仅供出具报告使用 

证书序号: 0020095

**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

2023年 11 月 6 日

中华人民共和国财政部



姓名 李小磊  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1976年01月28日  
 Date of birth  
 工作单位 北京民青会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 340322760128001  
 Identity card No.



年度合格  
 Annual合格  
 本证书有效一年  
 This certificate is valid for one year after this renewal.

年度合格  
 Annual合格  
 本证书有效一年  
 This certificate is valid for one year after this renewal.

姓名: 李小磊  
 证书编号: 110000662225

2011年 2月 6日  
 /y /m /d

2012.2.10

年 月 日  
 /y /m /d

