

关于内蒙古电投能源股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
众环专字[2022]0211539号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshenzhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road Wuchang District  
Wuhan. 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于内蒙古电投能源股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2022] 0211539 号

内蒙古电投能源股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了内蒙古电投能源股份有限公司(以下简称“电投能源公司”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2021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”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是电投能源公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计电投能源公司2021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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解电投能源公司2021年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供电投能源公司2021年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师  
孟红兵  
110002540015

中国注册会计师:

孟红兵

中国注册会计师  
赵毅婷  
420100050599

赵毅婷

中国·武汉

2022年4月14日

## 附表

## 上市公司2021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：内蒙古电投能源股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	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	往来与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中电投蒙东能源集团有限责任公司	本公司母公司	应收账款	2,775.76	5,828.82		6,342.22	2,262.37	提供劳务	经营性往来
			预付账款	6.79	3.28		10.06		接受劳务	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	28,597.00	172,274.00		162,106.00	38,765.00	销售商品	经营性往来
	中电投东北电力燃料有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	13,695.28	269,474.70		271,020.84	12,149.14	销售商品	经营性往来
	元通发电有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	656.14	820.55		1,157.55	319.13	提供劳务	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	956.00			956.00		销售商品	经营性往来
	通辽盛发电热有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	26,305.34	61,722.88		51,468.89	36,559.33	销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	504.00	1,471.00		1,975.00		销售商品	经营性往来
	通辽热电有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	3,968.16	21,451.04		21,608.98	3,810.22	销售商品	经营性往来
			预付账款	66.45			66.45		购买商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	20,000.00	25,000.00		42,970.00	2,030.00	销售商品	经营性往来
	通辽发电总厂有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	73,850.39	152,342.88		99,600.00	126,593.27	销售商品	经营性往来
			其他应收款		247.41		225.86	21.55	提供劳务	经营性往来
	通辽第二发电有限责任公司	同受最终控制方控制	应收款项融资（应收票据）	22,000.00	7,000.00		28,200.00	800.00	销售商品	经营性往来
	沈阳远达环保工程有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.32	1.38		1.70		销售商品	经营性往来
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	同受最终控制方控制	预付账款	573.00			573.00		购买商品	经营性往来
			其他非流动资产（预付账款）	6,242.04	-5,252.42		989.62		购买商品	经营性往来
	山东电力工程咨询院有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		954.08			954.08	购买商品	经营性往来
			其他应收款		14.95			14.95	销售商品	经营性往来
	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	733.91	679.98		1,413.89		销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）		150.00		150.00		销售商品	经营性往来
	吉林松花江热电有限公司	同受最终控制方控制	应收款项融资（应收票据）	150.00	2,626.50		1,833.60	942.90	销售商品	经营性往来
			应收账款	1,895.44	41,185.43		41,491.33	1,589.54	销售商品	经营性往来
	吉林吉长电力有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	100.00	12,826.87		12,128.77	798.10	销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	898.00	4,609.11		4,693.70	813.41	销售商品	经营性往来
	吉林电力股份有限公司长春热电分公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,472.68	36,533.35		37,593.25	412.78	销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	2,100.00	3,824.00		5,390.00	534.00	销售商品	经营性往来
	吉林电力股份有限公司松花江第一热电分公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	21,669.37		21,122.68	546.69	销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	1,100.00	2,465.00		3,565.00		销售商品	经营性往来
	吉林电力股份有限公司白城发电公司	同受最终控制方控制	应收账款	241.36	22,628.01		22,666.61	202.76	销售商品	经营性往来
			应收款项融资（应收票据）	500.00	3,202.30		2,940.30	762.00	销售商品	经营性往来
	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款		1,947.56		1,947.56		销售商品	经营性往来
			应收账款		32.61		32.61		销售商品	经营性往来
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司露天矿	同受最终控制方控制	应收款项融资（应收票据）		500.00		500.00		销售商品	经营性往来	
国家电投集团物流有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	3,716.34	-2,949.54		766.80		提供劳务	经营性往来	
		应收账款	357.72	13,993.00		11,261.09	3,089.63	提供劳务	经营性往来	
国家电投集团内蒙古能源有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	7.09			7.09		接受劳务	经营性往来	
吉林电力股份有限公司四平第一热电厂	同受最终控制方控制	应收账款	1,508.79	17,492.80		18,787.29	214.30	销售商品	经营性往来	
		应收款项融资（应收票据）		4,798.00		3,400.00	1,398.00	销售商品	经营性往来	

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	国家电投集团铝业国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	21,367.43	379,065.31		389,747.83	10,684.91	购买商品	经营性往来
			应收款项融资(应收票据)		577.05			577.05	销售商品	经营性往来
	国家电投集团内蒙古能源有限公司蒙源物资装备分公司	同受最终控制方控制	应收账款		9.72			9.72	销售商品	经营性往来
	国家电投集团东北铝业国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	应收款项融资(应收票据)	2,535.31			2,535.31		销售商品	经营性往来
	北京中企时代科技有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		264.44			264.44	接受劳务	经营性往来
	北京中企时代科技有限公司霍林郭勒分公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产(预付账款)	803.40			803.40		购买商品 接受劳务	经营性往来
	上海能源科技发展有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	42.01	-32.01		10.00		接受劳务	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	905.13	5,354.22		5,623.51	635.84	接受劳务	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产(预付账款)	803.02	1,110.58		1,913.60		购买商品 接受劳务	经营性往来
	电能易购(北京)科技有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		587.44			587.44	提供劳务	经营性往来
	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	3,461.28			3,461.28		提供劳务	经营性往来
			应收款项融资(应收票据)	300.00			300.00		提供劳务	经营性往来
	上海电气风电集团股份有限公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产		27,236.35			27,236.35	接受劳务	经营性往来
	北京和瑞储能科技有限公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产(预付账款)		1,168.42			1,168.42	接受劳务	经营性往来
	国核电力规划设计研究院有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		2,534.74			2,534.74	提供劳务	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	同受最终控制方控制	其他应收款		0.32			0.32	提供劳务	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产(预付账款)		9,057.61			9,057.61	提供劳务	经营性往来
	国家电投集团保险经纪有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		38.95			38.95	接受劳务	经营性往来
	国家电投集团科学技术研究院有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		1,793.65			1,793.65	接受劳务	经营性往来
	通化吉电发展能源有限公司	同受最终控制方控制	应收款项融资(应收票据)		8,215.69		5,829.69	2,386.00	销售商品	经营性往来
白山吉电电源开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		9,550.46		9,030.29	520.17	销售商品	经营性往来	
		应收款项融资(应收票据)		160.00		80.00	80.00	销售商品	经营性往来	
小计				264,749.06	1,454,174.08		1,380,240.22	338,682.93		
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	子公司	其他流动资产	190,213.01	290,000.00	7,447.52	197,387.08	290,273.45	委托借款	非经营性往来
	内蒙古巴音新能源有限公司	子公司	其他流动资产		4,000.00	1.71	0.00	4,001.71	委托借款	非经营性往来
	霍林河露天煤业(香港)投资有限公司	子公司	其他应收款	142.76		16.24	159.01	0.00	内部代垫款	非经营性往来
小计				190,355.77	294,000.00	7,465.48	197,546.09	294,275.16		
关联自然人										
小计										
其他关联资金往来	扎鲁特旗旗进运输有限公司	参股公司	预付账款	3,577.89	109,667.11		106,566.58	6,678.43	接受劳务	经营性往来
	内蒙古中油霍煤石油有限责任公司	参股公司	其他应收款	2.25	5.79		5.79	2.25	销售商品	经营性往来
			预付账款	374.21	2,869.97		2,923.31	320.87	购买商品	经营性往来
小计				3,954.35	112,542.87		109,495.67	7,001.55		
总计				459,059.18	1,860,716.96	7,465.48	1,687,281.99	639,959.63		

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

(副本)

5-5

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法  
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(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)



登记机关

2022 02 24  
年 月 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：石文先  
 主任会计师：  
 经营场所：武汉市武昌区东湖路109号2-9层

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：42010005  
 批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号  
 批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

## 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：湖北省财政厅

二〇一四年九月九日

中华人民共和国财政部制



记  
ration

姓名: 孟红兵

证书编号: 110002540015

This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

110002540015

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

二〇〇三 年 五月 三十 日

2010 年 3 月 1 日



姓名 Full name 孟红兵  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1976-06-17  
工作单位 Working unit 北京中兴新世纪会计师事务所有限  
身份证号码 Identity card No. 420621197606173817



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 the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 7 月 2 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 7 月 2 日



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

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 the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014 年 4 月 9 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014 年 4 月 9 日



年 月 日

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

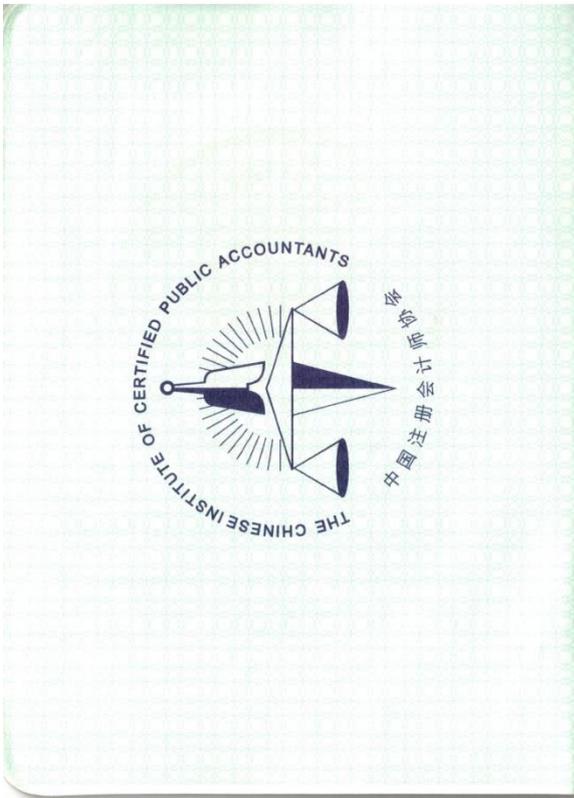
4

发证日期: 2020年08月21日  
Date of Issuance

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

证书编号: 420100050599  
No. of Certificate

5



姓名: 赵毅婷  
Full name: 赵毅婷

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1986-08-02  
Date of birth: 1986-08-02

工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所  
Working unit: 中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所

身份证号码: 142303198608021147  
Identity card No.: 142303198608021147

52010000311665

中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所

