

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

关于北京吴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[2025]000714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, Chegongzhong West
Road, Haidian District, Beijing, China

电话(Tel): (8610)83914188

传真(Fax): (8610)83915190

邮政编码(PostalCode):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[2025]000714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）2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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2025年4月25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）。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。除了对昊华能源实施2024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

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：京25JPTJ0017



本专项说明仅供吴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：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

2025年4月25日



附表 2

关于北京昊华能源股份有限公司

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 年年初占用资金余额	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 年年初往来资金余额	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	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		10,437.86		10,437.86		销售款	经营性往来
	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		24,185.93		23,410.42	775.51	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		7,207.78		7,207.78		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		9,054.42		9,054.42		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		36,008.45		32,096.95	3,911.50	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		12,325.95		12,325.95		销售款	经营性往来
	山西京玉发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		929.24			929.24	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						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		9,250.50		9,250.50		销售款	经营性往来
	内蒙古京海煤矸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		2,655.05		2,655.05		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		20,747.16		20,747.16		销售款	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	应收账款		6,063.38		5,239.28	824.10	销售款	经营性往来
	山西京能吕临发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		596.72		596.72		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	应收账款		160.15		160.15		销售款	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	其他应收款	1.23	5.77		7.00		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	200.15	44.28		43.99	200.44	房屋租 赁款、 考核扣 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	32.13	0.74		32.87		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	7,336.46	174.51		174.51	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	4.29			4.29		代收款	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	其他应收款		53.09		53.09		服务费	经营 性 往 来
	新疆京能建设投资 有限公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	其他应收款		185.41		185.41		代收款	经营 性 往 来
	北京京煤集团有限 责任公司三竹物业 管理分公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	其他应收款		0.26		0.26		电费	经营 性 往 来
	北京鑫华源机械制 造有限责任公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	其他应收款		1.35		0.81	0.54	考核扣款	经营 性 往 来
	北京能工荟智机器 人有限责任公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	其他应收款		0.75		0.75		考核扣款	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	其他应收款		506.54		506.54		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	225,098.25		7,574.94	2,436.67	230,236.52	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	其他反映占用实质科目	20,025.67	20,000.00	430.56	20,439.36	20,016.87	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	/	/	/	252,715.10	160,595.29	8,005.50	157,084.66	264,231.22	/	/

北京昊华能源股份有限公司
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：北京昊华能源股份有限公司

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	2024年年初占	2024年度占用累计发	2024年度占用资金	2024年度偿还累计	2024年期末占用	占用形成原因	占用性质	
				用资金余额	生金额(不含利息)	的利息(如有)	发生金额	资金余额			
现控股股东、实际控制人及其附属企业											
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(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	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	-	10,437.86	-	10,437.86	-	销售款	经营性往来	
	内蒙古京能发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	24,185.93	-	23,410.42	775.51	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	-	7,207.78	-	7,207.78	-	销售款	经营性往来	
	河北滦州京能热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	9,054.42	-	9,054.42	-	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	-	36,008.45	-	32,096.95	3,911.50	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	-	12,325.95	-	12,325.95	-	销售款	经营性往来	
	山西京玉发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	929.24	-	-	929.24	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	-	-	-	-	-	销售款	经营性往来	
	内蒙古京能满乐热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	9,250.50	-	9,250.50	-	销售款	经营性往来	
	内蒙古京能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	-	2,655.05	-	2,655.05	-	销售款	经营性往来	
	内蒙古恒发发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	20,747.16	-	20,747.16	-	销售款	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	应收账款	-	6,063.38	-	6,230.29	824.10	销售款	经营性往来	
	山西京能吕鑫发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	506.72	-	506.72	-	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	应收账款	-	160.15	-	160.15	-	销售款	经营性往来	
	原能《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	1.23	5.77	-	-	7.00	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	200.15	44.29	-	43.90	200.44	房屋租赁款、考核扣款	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	32.13	0.74	-	32.67	-	房屋租赁款、考核扣款	经营性往来	
	北京京能集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	7,336.46	174.54	-	174.51	7,336.46	代收款、固定资产处置款	经营性往来	
	北京京能集团总医院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.29	-	-	4.29	-	代收款	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	其他应收款	53.09	-	-	52.09	-	服务费	经营性往来	
	新祺京能建投投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	185.41	-	-	185.41	-	代收款	经营性往来	
	北京京能集团有限责任公司三竹物业管理分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.26	-	-	0.26	-	电费	经营性往来	
	北京鑫华源机械制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.35	-	-	0.81	0.54	考核扣款	经营性往来	
	北京能工荟智机器人有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.75	-	-	0.75	-	考核扣款	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	其他应收款	506.54	-	-	506.54	-	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	
	鄂尔多斯昊华国际煤化工有限公司	子公司	其他应收款	225,098.25	-	7,574.94	2,436.67	230,236.52	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到期的非流动资产)		20,025.67	20,000.00	430.56	20,439.36	20,016.87	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				252,715.10	160,595.29	8,005.50	157,084.66	264,231.22		

公司法定代表人：

董永印

主管会计工作的负责人：

张印明

会计机构负责人：

李印



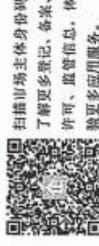


营业执照

(副本)(3-3)

统一社会信用代码

911101080896649376



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。

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
经营范围 审计报告; 验证企业财务报表, 出具验资
报告; 办理企业合并、分立、增资减资中的审计业务, 出具
类别报告; 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
(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。)

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



2024年12月30日

登记机关

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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：北京市海淀区羊公庄西临甲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

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》。



使用

发证机关：北京市财政局
 2023年 1 月 6 日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	李小璐
性别	男
出生日期	1976年01月28日
工作单位	北京民信会计师事务所
身份证号	340322760128001

年度
Annual

2011

有效期一年
Valid for one year after this renewal.

姓名: 李小璐
证书编号: 110000662225

李小璐
2011年 月 日

年度
Annual

2012

有效期一年
Valid for one year after this renewal.

年 月 日
月 日 日



姓名 刘小琴
Full name 刘 琴
Sex 女
出生日期 1985/10/17
Date of birth 1985/10/17
工作单位 上海中一(上海)会计师事务所
Workplace 上海中一(上海)会计师事务所
身份证号码 31010519851017100X
Identity card No. 31010519851017100X



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.



姓名：刘小琴
证书编号：110005060029



刘小琴

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.

年 月 日
年 月 日