

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3—10 页
三、执业资质证书.....	第 11—14 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕1-365号

内蒙古电投能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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）2023年度财务报表，包括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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的电投能源公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供电投能源公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为电投能源公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解电投能源公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

电投能源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业

务办理（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1203号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对电投能源公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，电投能源公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2022〕26号）和深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1203号）的规定，如实反映了电投能源公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023 年度

单位：人民币万元

编制单位：内蒙古电投能源股份有限公司



非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2023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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	---	---	---							---
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计	---	---	---							---
其他关联方及其附属企业	无									
小计	---	---	---							---
总计	---	---	---							---

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
控股股东、实际 控制人及 其附属企 业	国家电投集团铝业国际贸易有限公司	同一最终控制方	预付账款	56,164.47	480,600.00		507,116.15	29,648.32	采购商品	经营性往来
	电能易购(北京)科技有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,933.73	15,719.71		11,397.98	6,255.46	采购商品	经营性往来
	国电投宁夏能源铝业青鑫炭素有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,682.69	3,562.96		4,545.90	699.74	采购商品	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,196.50			1,056.98	139.53	采购商品	经营性往来
	国家电投集团保险经纪有限公司	同一最终控制方	预付账款	406.15	332.44		322.73	415.86	接受劳务	经营性往来
	山东电力工程咨询有限公司	同一最终控制方	预付账款	11.25			11.25		接受劳务	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司发展研究中心	同一最终控制方	预付账款		172.88		159.52	13.36	接受劳务	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同一最终控制方	预付账款		15,296.11		6,123.04	9,173.07	采购商品	经营性往来
	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同一最终控制方	其他非流动资产	10,060.06	36,569.30		40,026.49	6,602.88	采购商品	经营性往来
	上海能源科技发展有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	3,098.08	148.78		2,814.27	432.59	接受劳务	经营性往来
	电能易购(北京)科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	2,237.19	3,681.71		5,489.17	429.73	采购商品	经营性往来
	国核电力规划设计研究院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	1,478.55			1,478.55		接受劳务	经营性往来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
	山东电力工程咨询院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	662.98			614.68	48.30	接受劳务	经营性往来
	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	同一最终控制方	其他非流动资产	349.80	820.40		1,120.20	50.00	接受劳务	经营性往来
	上海核工程设计院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	239.29			239.29		接受劳务	经营性往来
	中国电能成套设备有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		1,221.31			1,221.31	接受劳务	经营性往来
	上海能源科技发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款	176.65			176.65		代垫款	非经营性往来
	国家电投集团内蒙古能源有限公司蒙源物资装备分公司	同一最终控制方	其他应收款	6.77			6.77		代垫款	非经营性往来
	中电投蒙东能源集团有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款		48.52			48.52	股权处置	经营性往来
	中电投蒙东能源集团有限责任公司通辽盛发热电分公司	同一最终控制方	应收账款	36,422.29	27,962.50		22,165.68	42,219.11	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中电投蒙东能源集团有限责任公司通辽发电总厂	同一最终控制方	应收账款	25,330.48	78,079.03		83,706.59	19,702.92	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中电投东北电力燃料有限公司	同一最终控制方	应收账款	10,999.64			10,999.64		销售商品、提供劳务	经营性往来
	通辽第二发电有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	6,146.24	56,141.74		51,577.53	10,710.45	销售商品、提供劳务	经营性往来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
	国家电投集团内蒙古 能源有限公司	同一最终控 制方	应收账款	4,232.94	6,017.82		4,246.54	6,004.21	提供劳务	经营性往 来
	中电投蒙东能源集团 有限责任公司	同一最终控 制方	应收账款	3,186.95	9,931.69		3,213.03	9,905.61	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	同一最终控 制方	应收账款	2,713.07	22,293.03		15,647.93	9,358.17	提供劳务	经营性往 来
	通辽热电有限责任公 司	同一最终控 制方	应收账款	2,419.60	10,353.77		4,715.10	8,058.27	销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	吉林松花江热电有限 公司	同一最终控 制方	应收账款	1,478.10	27,134.01		26,772.03	1,840.09	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	同一最终控 制方	应收账款	1,384.24	49,585.62		50,652.18	317.68	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	同一最终控 制方	应收账款	512.01	29,689.49		29,708.73	492.78	销售商品	经营性往 来
	吉林吉长电力有限公 司	同一最终控 制方	应收账款	437.20	19,633.40		19,135.19	935.41	销售商品	经营性往 来
	吉林电力股份有限公 司四平第一热电公司	同一最终控 制方	应收账款	408.96	20,097.45		20,408.21	98.19	销售商品	经营性往 来
	白山吉电能源开发有 限公司	同一最终控 制方	应收账款	59.49	23,388.10		23,105.55	342.04	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	同一最终控 制方	应收账款	46.76	73.89		89.31	31.34	提供劳务	经营性往 来
	国核电力规划设计研 究院有限公司	同一最终控 制方	应收账款	13.98	32.80		45.14	1.64	销售商品	经营性往 来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
	内蒙古锦华路港物流 有限责任公司	同一最终控 制方	应收账款		5,310.88			5,310.88	提供劳务	经营性往 来
	辽宁清河发电有限责 任公司	同一最终控 制方	应收账款		60,439.88		57,582.77	2,857.10	销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	大连泰山热电有限公 司	同一最终控 制方	应收账款		12,652.94		10,862.87	1,790.07	销售商品	经营性往 来
	大连发电有限责任公 司	同一最终控 制方	应收账款		31,643.36		30,028.67	1,614.69	销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	抚顺辽电运营管理有 限公司	同一最终控 制方	应收账款		25,071.26		23,949.96	1,121.30	销售商品	经营性往 来
	国家电投集团东北电 力有限公司抚顺热电 分公司	同一最终控 制方	应收账款		29,029.28		28,080.43	948.85	销售商品	经营性往 来
	吉林电力股份有限公 司松江第一热电分 公司	同一最终控 制方	应收账款		21,795.20		21,187.38	607.82	销售商品	经营性往 来
	国家电投集团东北电 力有限公司本溪热电 分公司	同一最终控 制方	应收账款		30,216.55		30,065.47	151.08	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	同一最终控 制方	应收账款		1,118.15		1,100.58	17.57	销售商品	经营性往 来
	中国电能成套设备有 限公司	同一最终控 制方	应收账款		85.87		75.37	10.50	销售商品	经营性往 来
	吉林电力股份有限公 司通化分公司	同一最终控 制方	应收账款		10,188.37		10,188.37		销售商品	经营性往 来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
	阜新发电有限责任公司	同一最终控 制方	应收账款		7,229.14		7,229.14		销售商品	经营性往 来
	国家电投集团吉林能源投资有限公司通化分公司	同一最终控 制方	应收账款		278.29		278.29		销售商品	经营性往 来
	青铜峡铝业股份有限公司	同一最终控 制方	应收账款		160.42		160.42		销售商品	经营性往 来
	中电投东北电力燃料有限公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	12,220.00			12,220.00		销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	吉林省长电力有限公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	2,473.12	3,010.51		4,532.99	950.64	销售商品	经营性往 来
	吉林电力股份有限公司四平第一热电公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	2,314.00	2,110.00		3,314.00	1,110.00	销售商品	经营性往 来
	通化吉电发展能源有限公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	1,012.00			1,012.00		销售商品	经营性往 来
	通辽第二发电有限责任公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	500.00			500.00		销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	吉林松花江热电有限公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	405.62	3,835.97		4,064.18	177.41	销售商品	经营性往 来
	国家电投集团内蒙古白音华煤电有限公司露天矿	同一最终控 制方	应收款项 融资	400.00			400.00		提供劳务	经营性往 来
	吉林电力股份有限公司松花江第一热电厂分公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	275.00			275.00		销售商品	经营性往 来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
上市公司 及其附属 企业	白山吉电能源开发有限公司	同一最终控 制方	应收款项 融资	188.00	500.00		688.00		销售商品	经营性往 来
	国家电投集团东北电 力有限公司本溪热电 分公司	同一最终控 制方	应收款项 融资		11,000.00		6,150.00	4,850.00	销售商 品、提供 劳务	经营性往 来
	国家电投集团东北电 力有限公司抚顺热电 分公司	同一最终控 制方	应收款项 融资		22,350.00		20,850.00	1,500.00	销售商品	经营性往 来
	辽宁清河发电有限责 任公司	同一最终控 制方	应收款项 融资		40,750.00		39,950.00	800.00	销售商品	经营性往 来
	内蒙古霍煤鸿骏铝电 有限责任公司	子公司	其他流动 资产	205,199.06	483,000.00	10,561.27	310,437.95	388,322.38	委托贷款	非经营性 往来
	通辽市青格洱新能源 有限公司	子公司	其他流动 资产		242,300.00	5,401.98	5,131.75	242,570.23	委托贷款	非经营性 往来
	内蒙古霍煤鸿骏铝电 有限责任公司	子公司	其他非流 动资产	150,153.54		3,695.63	3,704.79	150,144.38	委托贷款	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	162.66		3.72		166.38	内部代垫 款	非经营性 往来
	通辽市蒙东能源鼎信 招标有限责任公司	子公司	其他应收 款	16.25	54.16		70.41		内部代垫 款	非经营性 往来
	内蒙古中油霍煤石油 有限责任公司	联营企业	预付账款	590.34	4,014.07		4,246.67	357.74	采购商品	经营性往 来
其他关联 方及其附 属企业	扎鲁特旗铁进运输有 限公司	联营企业	预付账款	1.93			1.93		接受劳务	经营性往 来
	内蒙古中油霍煤石油 有限责任公司	联营企业	其他应收 款	1.60				1.60	销售商品	经营性往 来

其它关联 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 (经营往 来、非经 营性往 来)
	内蒙古中油霍煤石油 有限责任公司	联营企业	应收账款	0.79			0.79		提供劳务	经营性往 来
	扎鲁特旗铁进运输有 限公司	联营企业	应收股利	2,421.25				2,421.25	股利分配	非经营性 往来
	鄂尔多斯市电投绿风 新能源有限公司	合营企业	其他应收 款	40.36	40.36			40.36	应收其他 代垫款	非经营性 往来
总 计		---	---	553,831.27	1,986,773.13	19,662.60	1,587,228.19	973,038.81		---

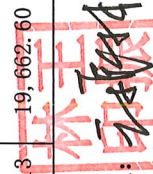
法定代表人:

王印伟



主管会计工作的负责人:

王印伟



会计机构负责人:

王彬





营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王国海

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；网络与信息安全软件开发；软件运行维护服务；安全咨询服务；信息技术咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(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)。

登记机关



2024年03月13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: 0019803

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:

2024

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王国海

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



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

This certificate is valid for annual renewal.







姓名: **汪文锋**
Full name: **汪文锋**

性别: **男**
Sex: **男**

出生日期: **1981-8-10**
Date of birth: **1981-8-10**

工作单位: **北京中平建会计师事务所有限公司**
Working unit: **北京中平建会计师事务所有限公司**

身份证号码: **362227198108103079**
Identity card No. **362227198108103079**

2007年3月20日



证书编号: **110000861256**
No. of Certificate: **110000861256**

北京市注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
2008-6-15
发证日期: **2008-6-15**
Date of Issuance: **2008-6-15**

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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年12月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2008年12月9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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年5月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2011年5月20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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年9月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2009年9月28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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年11月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2011年11月26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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年9月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2009年9月28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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年9月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

2009年9月28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.



姓名: 安长海
证书编号: 110101301745

证书编号: 110101301745
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年07月17日
Date of Issuance

4

注册会计帅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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年11月27日
2019年11月13日

10



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



姓名 安长海
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1985-12-28
Date of birth _____
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 21092119851228573X
Identity card No. _____