

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

众环专字（2022）3210005 号

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

防伪编号： 02722022041078607790

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 众环专字(2022)3210005号  
委托单位： 北京京能电力股份有限公司  
被审验单位名称： 北京京能电力股份有限公司  
被审单位所在地： 北京-石景山区  
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告类型： 其他专项审计  
报告日期： 2022-04-25  
报备日期： 2022-04-25  
签名注册会计师： 李岩 冯颖

## 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专项审核报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 027-86781083  
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>

# 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 的专项审核报告

众环专字（2022）3210005 号

北京京能电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京京能电力股份有限公司（以下简称“京能电力公司”）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的情况汇总表》（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、完整的审核证据是京能电力公司管理层的责任，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北京京能电力股份有限公司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。

为了更好地理解京能电力公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京京能电力股份有限公司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：



李岩

中国注册会计师：



冯颖

中国·武汉 2022年4月25

附表 2

## 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表

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 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京京能热力发展有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	2,253.23	7,521.64		7,809.79	1,965.08	热力销售	经营性往来
大股东及其附属企业	北京京能高安屯燃气热电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	494.18	2,880.16		3,107.67	266.67	提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	北京京西燃气热电有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	361.96	4,321.74		4,322.33	361.37	提供劳务	经营性往来

		司								
大股东及其附属企业	北京上庄燃气热电有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	221.93	1,273.99		1,381.68	114.24	提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	北京京能未来燃气热电有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	308.67	1,218.36		1,218.36	308.67	提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	北京京能科技有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款		172.37		72.37	100.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	京能电力后勤服务有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	204.83	304.88		273.07	236.64	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	京能电力涿州科技环保有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	739.02	1,985.05		2,376.79	347.28	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	京能东风（十堰）能源发展有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	5,539.43	29,503.45		24,565.39	10,477.49	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	北京京西发电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款		223.67		112.58	111.09	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	涿州市京热热力有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	2,168.05	9,026.32		9,062.34	2,132.03	销售商品	经营性往来
	北京京能建设集团有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	6.32	3.29		3.29	6.32	水电费	经营性往来
	京能新能源（苏尼特右旗）风力发电	受实际控制人控制的公司	应收账款	263.53			263.53		销售商品	经营性往来

有限公司										
北京京能新能源有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	38.35	10.57		48.92		销售商品	经营性往来	
内蒙古京能察右中风力发电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	123.63			123.63		销售商品	经营性往来	
内蒙古京能文贡乌拉风力发电有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	65.50			65.50		销售商品	经营性往来	
内蒙古京能乌兰伊力更风力发电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	141.61			141.61		销售商品	经营性往来	
锡林郭勒吉相华亚风力发电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	49.34			49.34		销售商品	经营性往来	
内蒙古京能商都风力发电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	76.86			76.86		销售商品	经营性往来	
京热（乌兰察布）热力有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	4,207.55	21,784.14		21,506.06	4,485.63	销售商品	经营性往来	
京能锡林郭勒能源有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款		904.36		834.49	69.87	销售商品	经营性往来	
北京京桥热电有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	54.04	390.96		427.15	17.85	销售商品	经营性往来	
深圳钰湖电力有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	1.04				1.04	销售商品	经营性往来	

	司									
	北京京能国际能源技术有限公司	受实际控制人控制的公司	应收账款	98.05	123.40		221.45		提供劳务	经营性往来
	北京能工荟智机器人有限责任公司	受实际控制人控制的公司	应收账款		6.00			6.00	提供劳务	经营性往来
	北京京能信息技术有限公司	受实际控制人控制的公司	预付款项	83.91			83.91		采购商品、服务费	经营性往来
	北京国际电气工程有限责任公司	受实际控制人控制的公司	其他非流动资产	269.82	83.37			353.19	工程款	经营性往来
	北京京能建设集团有限公司	受实际控制人控制的公司	其他非流动资产		11,292.78		10,649.90	642.88	工程款	经营性往来
	北京京能融资租赁有限公司	受实际控制人控制的公司	其他应收款		23.40			23.40	押金及保证金	经营性往来
	京能东风（十堰）能源发展有限公司	受实际控制人控制的公司	其他应收款		59.64		54.21	5.43	代缴社保	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	/	/	/	17,770.85	93,113.54		88,852.22	22,032.17	/	/

注（1）：年末余额为预付的工程款和设备款，重分类到其他非流动资产。