

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

2015年4月24日

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中证天通（2015）证审字第 0201003-5 号

内蒙古蒙电华能热电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内蒙古蒙电华能热电股份有限公司（以下简称“内蒙华电”）2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2014 年度的合并及母公司利润表、2014 年度的合并及母公司现金流量表、2014 年度的合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了中证天通（2015）证审字第 0201003 号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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》（证监发〔2003〕56 号）的要求，内蒙华电编制了本专项说明所附的 2014 年度内蒙华电非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是内蒙华电的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计内蒙华电 2014 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。除了对内蒙华电实施于 2014 年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解内蒙华电 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为内蒙华电2014年度报告披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 1：2014 年度内蒙古蒙电华能热电股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来占用情况汇总表

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王新元

中国·北京

中国注册会计师：索还锁

二〇一五年四月二十四日

附件 1

2014 年度内蒙古蒙电华能热电股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来占用情况汇总表

上市公司名称：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

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	2014 年度期初占 用资金余额	2014 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2014 年度占用 资金的利息	2014 年度偿还累 计发生金额	2014 年度期末占用 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	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2014 年度期初占 用资金余额	2014 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2014 年度占用 资金的利息	2014 年度偿还累 计发生金额	2014 年度期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款	2,527.10	65,169.67		59,391.87	8,304.90	销售货物	经营性占用
	华能北京热电有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		4,546.02		3,155.11	1,390.91	销售货物	经营性占用
	内蒙古北联电能源开发有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	2.57			2.57		销售货物	经营性占用
	呼和浩特科林热电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	362.53			362.53		销售货物	经营性占用
	呼和浩特科林城发热力有限公司	控股股东附属企业	应收账款	40.78	348.20		388.98		销售货物	经营性占用
小计				2,932.98	70,063.89		63,301.06	9,695.81		

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	2014 年度期初占 用资金余额	2014 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2014 年度占用 资金的利息	2014 年度偿还累 计发生金额	2014 年度期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属 企业	内蒙古蒙海勃湾发电有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息	22,891.37	56,400.00	1,528.06	50,516.53	30,302.90	委托贷款及利息	非经营性占用
	内蒙古丰泰发电有限公司	子公司	委托贷款及 应收利息	76,587.52	76,500.00	4,720.57	75,700.94	82,107.15	委托贷款及利息	非经营性占用
	内蒙古京达发电有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息	30,555.28	32,500.00	1,695.86	24,187.98	40,563.16	委托贷款及利息	非经营性占用
	武川县蒙电环保材料有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息	901.63	1,850.00	64.91	1,464.22	1,352.32	委托贷款及利息	非经营性占用
	内蒙古聚达发电有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息	21,490.24	500.00	1,267.05	2,720.53	20,536.76	委托贷款及利息	非经营性占用
	北方魏家峁煤电有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息	136,687.81	76,800.00	4,618.90	198,268.22	19,838.49	委托贷款及利息	非经营性占用
	内蒙古上都第二发电有限责任公司	子公司	委托贷款及 应收利息		15,000.00	94.34	6,066.25	9,028.09	委托贷款及利息	非经营性占用
小计				289,113.85	259,550.00	13,989.69	358,924.67	203,728.87		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				292,046.83	329,613.89	13,989.69	422,225.73	213,424.68		

法定代表人： 吴景龙

主管会计工作负责人： 张彤

会计机构负责人： 乌兰