

**关于亿利洁能股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于亿利洁能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

亿利洁能股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1

关于亿利洁能股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA3650 号

亿利洁能股份有限公司全体股东：

我们接受亿利洁能股份有限公司（以下简称 亿利洁能公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了亿利洁能公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 110ZA5022 号无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，亿利洁能公司编制了本专项说明所附的亿利洁能股份有限公司 2018 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是亿利洁能公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计亿利洁能公司 2018 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。除了对亿利洁能公司实施于 2018 年度财务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程序。为了更好地理解 2018 年度亿利洁能公司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。



本专项说明仅供亿利洁能公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年四月十六日

中国注册会计师 童登书 110000150153
中国注册会计师 王振军 140200110001

亿利洁能股份有限公司2018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：亿利洁能股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	亿利资源集团有限公司(注1)	控股股东	其他应收款	119,240.13	23.20	-	119,263.33	-	资金往来	非经营性往来
	杭锦旗库布其水务有限公司(注2)	同受亿利资源集团控制	其他应收款	6,824.28	-	-	6,824.28	-	资金往来	非经营性往来
	上海亿鼎投资中心(有限合伙)(注3)	相同实际控制人	其他应收款	4.05	-	-	4.05	-	资金往来	非经营性往来
	鄂尔多斯市亿利沙漠种养业有限公司(注4)	相同实际控制人	其他应收款	13.85	-	-	13.85	-	资金往来	非经营性往来
	亿利绿洲地农业股份有限公司(注5)	相同实际控制人	其他应收款	26.95	-	-	26.95	-	资金往来	非经营性往来
	鄂尔多斯市亿利沙漠生态健康股份有限公司(注6)	相同实际控制人	其他应收款	1,247.83	-	-	1,247.83	-	资金往来	非经营性往来
	内蒙古亿利康牧生物科技有限公司(注7)	相同实际控制人	其他应收款	36.23	-	-	36.23	-	资金往来	非经营性往来
小计	-	-	-	127,393.32	23.20	-	127,416.52	-	-	-
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				127,393.32	23.20	-	127,416.52	-		
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	亿利资源集团有限公司	控股股东	其他应收款	8,891.29	-	-	8,891.29	-	转让股权	经营性往来
	亿利资源集团有限公司	控股股东	其他非流动资产	12,238.03	-	-	696.00	11,542.03	预付土地租赁费	经营性往来
	亿利资源集团有限公司	控股股东	应收账款	-	306.82	-	-	306.82	托管费	经营性往来
	上海亿京实业有限公司(注8)	同受亿利资源集团控制	应收账款	-	144,880.82	-	142,098.33	2,782.49	销售商品	经营性往来
	杭锦旗富水化工有限责任公司	相同实际控制人	应收账款	58.57	277.98	-	296.08	40.48	销售商品	经营性往来
	杭锦旗亿嘉环境治理有限公司	同受亿利资源集团控制	应收账款	129.20	2,378.44	-	1,948.88	558.76	销售商品	经营性往来
	世洋有限公司	相同实际控制人	应收账款	150.81	153.59	-	267.48	36.92	销售商品	经营性往来
	亿利生态科技有限责任公司	同受亿利资源集团控制	应收账款	224.86	2,792.26	-	2,708.12	309.01	销售商品	经营性往来
	内蒙古亿利蒙草业发展股份有限公司	同受亿利资源集团控制	应收账款	4.05	12.20	-	13.28	2.97	销售商品	经营性往来

亿利洁能股份有限公司2018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：亿利洁能股份有限公司

单位：万元

大股东及其附属企业	鄂尔多斯市亿利沙漠生物质能源有限责任公司	相同实际控制人	应收账款		3.00			3.00			3.00	经营性往来
业	鄂尔多斯市沃泰园林绿化有限责任公司	同受亿利资源集团控制	应收账款	0.05	-			-			0.05	经营性往来
	杭锦旗库布其种质资源有限公司	相同实际控制人	应收账款	3.71	-			3.71			-	经营性往来
	天津亿利国际贸易有限公司	同受亿利资源集团控制	预付款项	-	159.26			-			159.26	经营性往来
	亿利生态科技有限责任公司	同受亿利资源集团控制	预付款项	1,326.84	4,324.24			4,090.20			1,560.87	经营性往来
	上海亿京实业有限公司	同受亿利资源集团控制	预付款项	331.92	7,486.17			7,617.52			200.56	经营性往来
	金威物产集团有限公司	相同实际控制人	预付款项	2,092.93	-			-			2,092.93	经营性往来
	鄂托克旗金良化工有限公司	同受亿利资源集团控制	预付款项	3,766.36	8,981.21			8,479.84			4,267.73	经营性往来
	上海亿鼎投资中心（有限合伙）	相同实际控制人	预付款项	3,947.22	-			3,947.22			-	经营性往来
	亿利生态大数据有限公司	同受亿利资源集团控制	预付款项	-	366.44			-			366.44	经营性往来
	亿莱恩文化发展有限公司	相同实际控制人	预付款项	-	8.31			5.91			2.40	经营性往来
	亿利洁能科技有限公司	子公司	其他应收款	17,442.18	68,420.00			85,062.18			-	非经营性往来
	亿利洁能投资（北京）有限公司	子公司	其他应收款	5,478.79	18,290.44			2.93			23,766.30	非经营性往来
	内蒙古亿利化学工业有限公司	子公司	其他应收款	9,648.95	200,508.40			210,157.35			-	非经营性往来
	伊金霍洛旗安源西煤炭有限责任公司	子公司	其他应收款	4,390.05	1,682.29			1,382.15			4,690.19	非经营性往来
	亿利国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	3,551.70	-			2,800.00			751.70	非经营性往来
	内蒙古亿利库布其生态能源有限公司	子公司	其他应收款	15,677.49	1,796.80			3,250.00			14,224.29	非经营性往来
	鄂尔多斯市新杭能源有限公司	子公司	其他应收款	-	27,000.00			-			27,000.00	非经营性往来
关联自然人及其他关联方及其附属企业												
总计				89,354.99	489,828.68			484,518.51			94,665.17	

注：本公司本期同一控制下企业合并鄂尔多斯市亿鼎生态农业开发有限公司、鄂尔多斯市新杭能源有限公司，均为合并前发生；（1）亿利资源集团有限公司期初占用该等公司资金119,240.13万元及本期发生占用资金23,202.00万元；（2）杭锦旗库布其水务有限公司期初占用该等公司资金6,824.28万元；（3）上海亿鼎投资中心（有限合伙）期初占用该等公司资金4,055.00万元；（4）鄂尔多斯市亿利沙漠种业有限公司期初占用该等公司资金13,855.00万元；（5）亿利生态科技有限责任公司期初占用该等公司资金1,247.83万元；（6）内蒙古亿利康牧生物科技有限公司期初占用该等公司资金36,223.00万元；（7）内蒙古亿利康牧生物科技有限公司销售商品，往来累计发生金额139,340.84万元；（8）鄂尔多斯市新杭能源有限公司与上海亿京实业有限公司销售商品，往来累计发生金额139,340.84万元。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：