



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

专 项 说 明

SPECIAL REPORT

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的

专项说明

中国·北京

BEIJING CHINA

目 录

索引	页码
专项说明	1-2 页
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4 页

关于内蒙古蒙电华能热电股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

中审亚太审字（2020）010022-2 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”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“2019 年度财务报表”），并于 2020 年 4 月 28 日出具了中审亚太审字（2020）010022 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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，内蒙华电编制了后附的 2019 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确保其真实性、合法性及完整性是内蒙华电管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计内蒙华电 2019 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。除了按照中国注册会计师准则对内蒙华电实施 2019 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解内蒙华电 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为内蒙华电向证券监管机构呈报 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作其他任何目的。

中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘春娟

中国注册会计师：郑立有

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2019 年期初 占用资金余 额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末 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	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往 来资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	北方联合电力有限责任公司	控股股东	应收账款/其 他应收款	18,280.09	109,675.69	-	124,813.39	3,142.39	销售燃料、材 料、提供劳务	经营性往 来
	北方联合电力有限责任公司	控股股东	其他应收款	-	186.28	-	186.28	-	土地租赁	经营性往 来
	内蒙古电力燃料有限责任公 司	控股股东附属企业	应收账款		3.60		3.60	-	培训	经营性往 来
	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	17.24	22.99			40.23	房屋租赁	经营性往 来
	锡林郭勒盟热电有限责任公 司	控股股东附属企业	应收账款	27.41			27.41	-	销售材料	经营性往 来
	锡林郭勒盟热电有限责任公 司	控股股东附属企业	其他应收款	125.02	18.27		143.29	-	销售材料、提供 劳务	经营性往 来
	内蒙古北方蒙西发电有限责 任公司	控股股东附属企业	应收账款		0.25		0.25	-	销售货物	经营性往 来
	北方联合电力煤炭运销有限 责任公司	控股股东附属企业	预付款项	1,149.03			1,149.03	-	预付燃料款	经营性往 来
	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	实际控制人附属企业	在建工程-预 付款		108.90			108.90	预付材料款	经营性往 来
小计	-	-	-	19,598.79	110,015.98	-	126,323.25	3,291.52	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	北方魏家崮煤电有限责任公 司	子公司	其他应收款长 期应收款	21,770.73	35,580.00	1,677.98	28,645.77	30,382.94	提供资金支持	非经营性 占用

	内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	45,000.65	101,825.83	2,355.05	103,026.48	46,155.05	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古丰电能源发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	128,736.05	191,859.00	5,742.22	173,762.73	152,574.54	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古丰泰发电有限公司	子公司	其他应收款长期应收款	99,804.54	71,100.00	4,626.43	75,971.83	99,559.14	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古和林发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	370,765.27	315,274.47	19,234.63	288,997.55	416,276.82	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古京达发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	31,641.35	15,300.00	1,190.37	29,289.34	18,842.38	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古聚达发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	37,703.88	34,500.00	1,415.12	54,309.70	19,309.30	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古蒙达发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	3,220.67	55,000.00	154.88	55,154.88	3,220.67	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古上都第二发电有限责任公司	子公司	其他应收款长期应收款	20,107.18	-	526.11	20,633.29	-	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古上都发电有限责任公司	子公司	其他应收款	-	113,320.28	-	113,320.28	-	提供资金支持	非经营性占用
	兴和县察尔湖海润生态光伏发电有限公司	子公司	其他应收款	-	28,544.61	22.88	-	28,567.49	提供资金支持	非经营性占用
	准格尔旗兴绿农业开发有限责任公司	子公司	其他应收款	35.14	35.00	1.26	35.57	35.83	提供资金支持	非经营性占用
	内蒙古海勃湾电力股份有限公司	子公司	其他应收款	1,770.41	1,336.81	-	2,998.00	109.22	业务往来	非经营性占用
	小计			760,555.87	963,676.00	36,946.93	946,145.42	815,033.38		
关联自然人										
	小计			-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										
	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司				344.45		344.45			
	小计			-	344.45	-	344.45	-	-	-
	总计			780,154.66	1,074,036.43	36,946.93	1,072,813.12	818,324.90	-	-

注 1：北方联合电力有限责任公司为本公司之控股股东

注 2：中国华能集团有限公司为本公司实际控制人

企业负责人：彭勇

主管会计工作的
负责人：

乌兰格勒

会计机构负
责人：赵黎鲲