



## 关于内蒙古平庄能源股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

众环专字(2015) 021663 号

内蒙古平庄能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了内蒙古平庄能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下简称“贵集团”）2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 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所有者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 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是内蒙古平庄能源公司管理层的责任，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不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贵集团 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2014 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供内蒙古平庄能源股份有限公司 2014 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：闫丙旗

中国注册会计师：雷永鑫

中国·北京

二〇一五年四月二十二日

附表

## 上市公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：内蒙古平庄能源股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额	2014 年度偿还累计发生额	2014 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	大连庄电晨龙国际贸易有限公司	同一最终控制人	应收账款		14,904,862.58	14,904,862.58		货款结算	经营往来
	国电承德热电有限公司	同一最终控制人	应收账款	1,512,711.74	149,082,042.75	132,808,788.26	17,785,966.23	货款结算	经营往来
	国电赤峰化工有限公司	同一最终控制人	应收账款	108,770,712.98	214,601,530.94	300,000,000.00	23,372,243.92	货款结算	经营往来
	国电费县发电有限公司	同一最终控制人	应收账款	5,601,072.68	367,015,307.33	332,412,208.71	40,204,171.30	货款结算	经营往来
	国电河北龙山发电有限责任公司	同一最终控制人	应收账款		19,055,606.89	19,055,606.89	-	货款结算	经营往来
	国电菏泽发电有限公司	同一最终控制人	应收账款	3,399,172.80	138,082,583.06	135,333,658.06	6,148,097.80	货款结算	经营往来
	国电民权发电有限公司	同一最终控制人	应收账款	6,913,951.96	32,067,913.01	38,981,864.97	-	货款结算	经营往来
	国电石横发电有限公司	同一最终控制人	应收账款	2,792,409.56	130,416,372.83	133,208,782.39	-	货款结算	经营往来
	国电泰州发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		13,709,567.66	11,248,562.00	2,461,005.66	货款结算	经营往来
	河北衡丰发电有限责任公司	同一最终控制人	应收账款	4,151,101.98	71,909,002.87	76,003,276.33	56,828.52	货款结算	经营往来
	国电滦河热电有限公司	同一最终控制人	应收账款	202,628.16	114,855,622.97	101,418,261.85	13,639,989.28	货款结算	经营往来
	天津国电津能热电有限公司	同一最终控制人	应收账款	20,252,142.32	25,348,280.59	45,600,422.91	-	货款结算	经营往来
	国电燃料有限公司	同一最终控制人	应收账款	136,180,731.08		136,180,731.08	-	货款结算	经营往来

国电山东燃料有限公司	同一最终控制人	应收账款		141,947,299.64	116,497,359.34	25,449,940.30	货款 结算	经营 往来
国电蓬莱发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		29,915,566.96	25,247,887.70	4,667,679.26	货款 结算	经营 往来
国电常州发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		18,689,069.98	18,689,069.98	-	货款 结算	经营 往来
国电电力发展股份有限公司朝阳发电厂	同一最终控制人	应收账款		853,617.60	853,617.60		货款 结算	经营 往来
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一最终控制人	应收账款		12,444,956.22	12,444,956.22		货款 结算	经营 往来
国电镇江电力燃料有限公司	同一最终控制人	应收账款		18,456,616.50	18,456,616.50		货款 结算	经营 往来
国电蚌埠发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		2,444,025.74	2,444,025.74	-	货款 结算	经营 往来
大连国电晨龙国际贸易有限公司	同一最终控制人	应收账款		213,475,645.41	213,475,645.41		货款 结算	经营 往来
乌拉盖管理区金源经贸有限公司	同一最终控制人	应收账款		67,196,519.70		67,196,519.70	货款 结算	经营 往来
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	同一最终控制人	应收票据	19,000,000.00	11,200,000.00	30,200,000.00	-	货款 结算	经营 往来
国电承德热电有限公司	同一最终控制人	应收票据	8,000,000.00	44,000,000.00	13,000,000.00	39,000,000.00	货款 结算	经营 往来
国电赤峰化工有限公司	同一最终控制人	应收票据	100,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	300,000,000.00	货款 结算	经营 往来
国电费县发电有限公司	同一最终控制人	应收票据	140,120,000.00	280,500,000.00	240,620,000.00	180,000,000.00	货款 结算	经营 往来
国电河北龙山发电有限责任公司	同一最终控制人	应收票据	45,000,000.00	6,000,000.00	51,000,000.00	-	货款 结算	经营 往来
国电菏泽发电有限公司	同一最终控制人	应收票据	56,969,712.18	120,918,737.76	95,469,712.18	82,418,737.76	货款 结算	经营 往来

国电民权发电有限公司	同一最终控制人	应收票据	24,500,000.00	37,900,000.00	57,500,000.00	4,900,000.00	货款 结算	经营 往来
国电石横发电有限公司	同一最终控制人	应收票据	58,730,763.52	90,264,510.12	140,435,273.64	8,560,000.00	货款 结算	经营 往来
河北衡丰发电有限责任公司	同一最终控制人	应收票据		29,000,000.00	29,000,000.00	-	货款 结算	经营 往来
天津国电津能热电有限公司	同一最终控制人	应收票据	42,300,000.00	16,000,000.00	42,300,000.00	16,000,000.00	货款 结算	经营 往来
国电燃料有限公司	同一最终控制人	应收票据	22,413,915.00	51,956,515.00	74,370,430.00	-	货款 结算	经营 往来
国电山东燃料有限公司	同一最终控制人	应收票据		16,000,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00	货款 结算	经营 往来
国电蓬莱发电有限公司	同一最终控制人	应收票据	14,940,000.00	19,467,241.57	34,407,241.57	-	货款 结算	经营 往来
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一最终控制人	应收票据		4,000,000.00		4,000,000.00	货款 结算	经营 往来
大连国电晨龙国际贸易有限公司	同一最终控制人	应收票据	25,000,000.00	125,000,000.00	110,000,000.00	40,000,000.00		
北京国电智深控制技术有限公司	同一最终控制人	预付账款	504,000.00		504,000.00	-	货款 结算	经营 往来
北京华电天仁电力控制技术有限公司	同一最终控制人	预付账款	438,000.00	588,000.00	1,026,000.00	-	货款 结算	经营 往来
国电物流有限公司	同一最终控制人	预付账款		1,800,000.00	1,800,000.00	-	货款 结算	经营 往来
国电国际经贸有限公司	同一最终控制人	预付账款		6,280,940.00	6,280,940.00	-	货款 结算	经营 性占 用
内蒙古平庄煤业集团有限责任公司	母公司	预付账款		251,873,500.00		251,873,500.00	货款 结算	经营 性占 用

	国电龙源电力技术 工程有限责任公司	同一最终控 制人	其他 应收款		1,506,000.00		1,506,000.00	货款 结算	经营 性占 用
	内蒙古平庄煤业集 团有限责任公司	母公司	其他 应收款	0.49	305,978,176.11	305,978,176.60	-	货款 结算	经营 性占 用
小 计	---	---	---	847,693,026.45	3,516,705,631.79	3,225,157,978.51	1,139,240,679.73	---	---
关联自然人及 其控制的法人									
小 计	---	---	---	-	-	-	-	---	---
其他关联人及 其附属企业									
小计	---	---	---	-	-	-	-	---	---
上市公司的子 公司及其附属 企业	赤峰瑞安矿业有限 责任公司	全资子公司	其他 应收款	398,398,641.40	205,141,181.08	131,601,013.41	471,938,809.07	往来 款	非经 营性 往来
小计	---	---	---	398,398,641.40	205,141,181.08	131,601,013.41	471,938,809.07	---	---
总 计	---	---	---	1,246,091,667.85	3,721,846,812.87	3,356,758,991.92	1,611,179,488.80	---	---

法定代表人：张志

主管会计工作的负责人：孙义

会计机构负责人：孙义