

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002001 号

大华会计师事务所(特
骑缝专)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2017 年 12 月 31 日)

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2017 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

一
添
刊
二

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明



大华特字[2018] 002001 号

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了内蒙古伊泰煤炭股份有限公司（以下简称伊泰煤炭公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 21 日签发了大华审字[2018]003984 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就伊泰煤炭公司编制的 2017 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是伊泰煤炭公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计伊泰煤炭公司 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对伊泰煤炭公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解伊泰煤炭公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

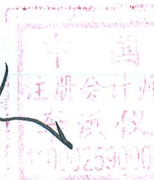
中国注册会计师：

吴少华



中国注册会计师：

李忠仪



二〇一八年三月二十一日

附件:

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	-	-							-	-
其它关联资金往来	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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	内蒙古伊泰西部煤业有限公司	同一母公司	应收账款		0.72		0.72		材料	经营性往来
	内蒙古伊泰广联煤化有限公司	同一母公司	应收账款		37,837.33		37,812.95	24.38	搬家倒面服务、材料等	经营性往来
	中科合成油内蒙古有限公司	同一母公司	应收账款		522.04		522.04		电费	经营性往来
	中科合成油内蒙古有限公司	同一母公司	其他应收款		10.80		10.80		电费	经营性往来
	科锐环保股份有限公司	同一母公司	应收账款		8.55		8.55		化工产品	经营性往来
	科锐环保股份有限公司	同一母公司	其他应收款		3.76		3.76		化工产品	经营性往来
	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	同一母公司	其他应收款		38.83		21.60	17.23	材料	经营性往来
	内蒙古伊泰生态农业有限公司	同一母公司	其他应收款		58.13		58.13		材料、设备	经营性往来
	内蒙古伊泰集团有限公司宏景塔二矿	本公司的母公司	应收账款		341.14		341.14		搬家租赁	经营性往来
	内蒙古伊泰集团有限公司	本公司的母公司	应收账款		195.35		11.15	184.20	材料	经营性往来
小计	内蒙古伊泰财务公司	同一母公司	银行存款	266,016.89	9,613,148.42	2,216.33	9,495,977.92	385,403.72	金融服务	经营性往来
		-	-	266,016.89	9,652,165.07	2,216.33	9,534,768.75	385,629.54	-	-
	内蒙古呼准铁路有限公司	控股子公司	其他应收款	40,000.00		1,838.99		9,000.00	委托贷款	非经营性往来
	内蒙古伊泰化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	294,822.00		20,017.18			委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	伊泰新疆能源有限公司	控股子公司	其他应收款	193,500.00	120,500.00	19,508.86		314,000.00	委托贷款	非经营性往来
	伊泰伊犁矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	8,879.80	4,000.00	761.33		12,779.80	委托贷款	非经营性往来
	伊泰伊犁能源有限公司	控股子公司	其他应收款	64,500.00	286,000.00	11,936.06		350,500.00	委托贷款	非经营性往来
		-	-		410,500.00	54,062.42		686,279.80	-	-
小计				601,701.80						
关联自然人										
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-	867,718.69	10,062,665.07	56,278.75	9,534,768.75	1,071,909.34	-	-