

# 关于内蒙古伊泰煤炭股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2026)0100729号

内蒙古伊泰煤炭股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了内蒙古伊泰煤炭股份有限公司(以下简称“伊泰B股”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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股东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2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是伊泰B股管理层的责任,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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于伊泰B股,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们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内蒙古伊泰煤炭股份有限公司2025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。

为了更好地理解内蒙古伊泰煤炭股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,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伊泰煤炭股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
范桂铭

中国注册会计师：  
杨云

中国·武汉

2026年4月23日

附表



上市公司2025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：内蒙古伊泰煤炭股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人的附属企业	内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	应收账款		140.46		140.46	-	出售资产设备，提供标准化管理服务	经营性往来
	内蒙古伊泰置业集团有限责任公司	母公司控股股东的附属企业	应收账款		300.00		300.00	-	租赁业务	经营性往来
	鄂尔多斯市伊泰投资控股有限公司	母公司控股股东的附属企业	应收账款		3.00		3.00	-	提供管理服务	经营性往来
	科环环保股份有限公司	母公司的附属企业	应收账款	99.61	257.85		310.84	46.62	销售电力、公用介质费、油品等	经营性往来
	内蒙古伊泰投资股份有限公司	母公司的控股股东	应收账款		10.60		10.60	-	提供法律服务	经营性往来
	中科合成油内蒙古有限公司	母公司的附属企业	应收账款	277.50	2,800.05		2,706.59	370.96	销售化工品、公用介质、油品等	经营性往来
	中科合成油内蒙古技术研究院有限公司	母公司的附属企业	应收账款	3.45	41.44		44.88	0.01	销售化工品等	经营性往来
	中科合成油技术股份有限公司	母公司的附属企业	应收账款		192.38		18.43	173.95	提供维修服务、餐饮住宿服务	经营性往来
	中科合成油工程有限公司	母公司的附属企业	应收账款		264.00			264.00	提供建筑安装服务	经营性往来
	内蒙古伊泰能源科技有限公司	母公司的附属企业	应收账款		482.56		482.56	-	提供建设服务	经营性往来
内蒙古伊泰印象花卉有限责任公司	母公司的附属企业	应收账款	15.26	1.59		16.85	-	销售公用介质	经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人的附属企业	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	母公司的附属企业	应收账款	1.61	2.10		3.71	-	销售油品、固定资产	经营性往来
	内蒙古伊泰煤基新材料研究院有限公司	母公司的附属企业	应收账款		551.15		367.63	183.52	提供技术服务	经营性往来
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	母公司的附属企业	应收账款	5,880.77	5,778.79		11,659.56	-	租赁业务, 商业保理	经营性往来
	内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	预付账款	1,871.33	15,000.00		16,871.33	-	购买煤炭	经营性往来
	内蒙古伊泰集团有限公司	母公司	其他应收款		0.42		0.42	-	其他	经营性往来
	内蒙古伊泰北牧田园资源开发有限公司	母公司的附属企业	其他应收款		0.08		0.08	-	销售资产	经营性往来
	中科合成油工程有限公司	母公司的附属企业	其他应收款	21.08			21.08	-	其他	经营性往来
	内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司	母公司的附属企业	其他应收款		172.54		172.54	-	销售设备, 其他	经营性往来
	科领环保股份有限公司	母公司的附属企业	其他应收款		13.90		13.90	-	其他	经营性往来
	中湾国际资产管理有限公司	母公司的附属企业	其他应收款		12,803.87		12,176.39	627.48	提供管理服务	经营性往来
	内蒙古伊泰财务有限公司	母公司的附属企业	银行存款	1,274,952.07	20,697,922.20	13,079.59	20,763,180.19	1,222,773.67	金融服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性往来	
关联自然人									非经营性往来	
其他关联方及其附属企业									非经营性往来	
总计				1,283,122.68	20,736,738.98	13,079.59	20,808,501.04	1,224,440.21		

公司负责人:

张晶泉



主管会计工作的负责人:

郝胜印



会计机构负责人:

何强

