

关于中国中煤能源股份有限公司
2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(20)第 Q00097 号

中国中煤能源股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国中煤能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日合并及母公司资产负债表及2019年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2020年3月20日签发了德师报(审)字(20)第 P00012 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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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审计准则对贵公司实施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。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



2020年3月20日

中国中煤能源股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币千元

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 年年初往来资金余额	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	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他非流动资产/其他应收款/其他流动资产	3,055,182	4,090,000	182,742	(2,964,673)	4,363,251	中煤财务有限责任公司("中煤财务")贷款及利息	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款/其他应收款/合同资产	525,529	1,443,307	-	(1,264,167)	704,669	产品销售及劳务收入提供款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款	663,931	-	-	-	663,931	应收补偿价款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他非流动资产	103,782	-	-	(6,782)	97,000	预付购房款、设备款及工程款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款/应收账款/预付账款	33,884	6,077	-	(22,372)	17,589	应收水电费及废品销售款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	预付账款	32,808	31,909	-	(56,979)	7,738	商品及劳务采购款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款/长期应收款	19,889	-	-	(12,835)	7,054	应收龙东煤矿资产转让款	经营性往来
	中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款	96	-	-	(75)	21	保证金及抵押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中煤财务有限责任公司	子公司	货币资金/其他应收款	7,833,892	288,224,393	16,460	(286,582,608)	9,492,137	内部存款	非经营性往来
	中煤平朔集团有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	7,562,355	870,000	282,317	(2,364,764)	6,349,908	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	3,973,463	630,000	224,228	(926,551)	3,901,140	内部贷款	非经营性往来
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	5,278,200	1,700,000	245,286	(3,372,704)	3,850,782	内部贷款	非经营性往来
	中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	3,705,877	100,000	206,605	(206,232)	3,806,250	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	内蒙古中煤蒙大新能源化工有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产	1,011,482	970,000	76,201	(74,750)	1,982,933	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	1,502,395	200,000	75,182	(375,313)	1,402,264	内部贷款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币千元

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 年年初往来资金余额	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
上市公司的子公司及其附属企业	中国煤矿机械装备有限责任公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	771,234	-	40,936	(40,936)	771,234	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤西北能源有限公司	子公司	其他非流动资产/其他应收款	438,236	3,410	14,657	(17,866)	438,437	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤陕西榆林能源化工有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	2,454,649	3,606	68,757	(2,235,283)	291,729	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤能源哈密煤业有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	248,990	4,900	-	(648)	253,242	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤能源黑龙江煤化工有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产	100,329	6,846	4,816	(4,816)	107,175	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	上海大屯能源股份有限公司	子公司	其他应收款	65,301	-	-	(3,357)	61,944	代垫款	非经营性往来
	中煤能源新疆煤电化有限公司	子公司	其他非流动资产/其他应收款	1,734,563	-	-	(1,692,843)	41,720	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中国煤炭销售运输有限责任公司	子公司	其他应收款	16,618	-	-	(212)	16,406	代垫款	非经营性往来
	山西蒲县中煤晋昶矿业有限责任公司	子公司	一年内到期的非流动资产/其他应收款	6,582	5,597	286	(5,884)	6,581	内部贷款	非经营性往来
	中煤焦化控股有限责任公司	子公司	其他应收款/一年内到期的非流动资产	5,412	24	-	-	5,436	代垫款	非经营性往来
中煤兴安能源化工有限公司	子公司	其他应收款	11,379	-	-	(11,379)	-	代垫款	非经营性往来	

中国中煤能源股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表-续

单位：人民币千元

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
其他关联方及其附属 企业	中煤平朔第一煤矸石发电有限公司(注)	联营企业	其他应收款/其他 非流动资产	-	2,309,819	101,413	(286,116)	2,125,116	借款及代垫款项、委托 贷款	非经营性往来
	中天合创能源有限责任公司	联营企业	其他应收款	9,155	1,765	-	(511)	10,409	代垫款项	非经营性往来
	天津炭金能源有限公司	联营企业	其他应收款	7,843	-	-	-	7,843	代垫款项	非经营性往来
	西安煤矿机械有限公司	联营企业	其他应收款	5,553	-	-	(2,529)	3,024	代垫款项、委托贷款	非经营性往来
	朔州市平鲁区平安化肥有限责任公司	联营企业	其他应收款	1,739	-	-	-	1,739	代垫款项	非经营性往来
	浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	联营企业	其他应收款	100	-	-	-	100	代垫款项	非经营性往来
	中煤艾尔克矿业装备有限公司	联营企业	其他应收款	5,247	-	-	(5,247)	-	代垫款项	非经营性往来

注：中煤平朔第一煤矸石发电有限公司原为本公司之全资子公司平朔集团的控股子公司，自 2019 年 8 月 20 日转为联营企业苏晋能源控股有限公司的子公司。2019 年度往来累计发生金额(不含利息)金额为人民币 2,309,819 千元，包括 2019 年期初余额人民币 2,007,468 千元及本期发生额人民币 302,351 千元。2019 年度往来资金的利息人民币 101,413 千元，其中自中煤平朔第一煤矸石发电有限公司作为联营公司后金额为人民币 20,262 千元。2019 年度偿还累计发生金额人民币 286,116 千元，其中自中煤平朔第一煤矸石发电有限公司作为联营公司后金额为人民币 230,262 千元（偿还委托贷款人民币 150,000 千元、偿还代垫款人民币 60,000 千元以及偿还委贷利息人民币 20,262 千元）。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

