

关于中国中煤能源股份有限公司 2018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(19)第 Q00042 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”)2018年12月31日合并及母公司资产负债表及2018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2019年3月15日签发了德师报(审)字(19)第 P00002 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2018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2018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2018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2018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2018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)

中国·上海

2019年3月15日

中国中煤能源股份有限公司 2018 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	2018年 期初往来 资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往 来资金的利 息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	3,212,640	3,895,694	162,464	(4,215,616)	3,055,182	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	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	应收账款/预付款项/其他应收款/合同资产(已重述)	798,778	686,691	-	(959,940)	525,529	产品销售及劳务收入提供	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/应收账款(已重述)	102,000	52,349	-	(50,567)	103,782	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	预付款项	49,069	391,027	-	(407,287)	32,809	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/应收账款(已重述)	39,908	9,346	-	(15,370)	33,884	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	其他应收款/长期应收款	24,065	88,630	-	(92,806)	19,889	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	159	19	-	(82)	96	保证金及抵押金	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	其他流动资产/其他应收款	93,445	-	-	(93,445)	-	因2017年终止合并被处置子公司形成的应收被处置子公司往来款项	经营性往来
	中煤集团及其子公司	子公司	货币资金/其他应收款	3,843,041	178,893,159	51,280	(174,953,588)	7,833,892	内部存款	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	中煤平朔集团有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	7,948,947	2,099,291	362,018	(2,847,901)	7,562,355	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	子公司	长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	5,343,943	700,000	276,896	(1,042,639)	5,278,200	内部贷款	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	长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	4,343,177	3,245,500	216,369	(3,831,583)	3,973,463	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	长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	3,507,716	400,855	170,721	(373,415)	3,705,877	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/长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	2,714,484	1,363,024	133,019	(1,755,878)	2,454,649	内部贷款、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	长期应收款/其他非流动资产/其他应收款	732,629	1,000,000	66,098	(64,164)	1,734,563	内部贷款、代垫款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司 2018 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	2018 年 期初往来 资金余额	2018 年度 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金 的利息(如 有)	2018 年度 累计发生金额	2018 年 期末往来 资金余额	往来 形成原因	往来性质
上市公司及其 子公司及 附属企业	内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	子公司	长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产/其他应收款	1,802,874	-	91,786	(392,265)	1,502,395	内部贷款	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	-	1,011,250	20,139	(19,907)	1,011,482	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中国煤矿机械装备有限责任公司	子公司	其他应收款/长期应收款/其他非流动资产/一年内到期的非流动资产	1,171,688	500,126	62,085	(962,665)	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	长期应收款/其他非流动资产/其他应收款	438,236	3,645	21,075	(24,720)	438,236	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤能源黑龙江煤业有限公司	子公司	长期应收款/其他非流动资产/其他应收款	248,342	-	11,577	(10,929)	248,990	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤能源黑龙江煤业有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产	100,598	56	4,816	(5,141)	100,329	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	56,847	8,629	-	(175)	65,301	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	23,980	101,404	-	(108,766)	16,618	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
	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	6,581	5,597	271	(5,867)	6,582	内部贷款	非经营性往来
	中煤焦化控股有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款/一年内到期的非流动资产	252,687	-	5,954	(253,229)	5,412	代垫款	非经营性往来
	华光资源有限公司	子公司	其他应收款	95	134	-	(229)	-	代垫款	非经营性往来
	山西中煤华晋能源有限责任公司	子公司	其他应收款	390	491	-	(881)	-	代垫款	非经营性往来
	中国煤炭开发有限责任公司	子公司	其他应收款	72,484	50,000	1,789	(124,273)	-	内部贷款、代垫款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司 2018 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	上市公司披露的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中天合创能源有限责任公司	联营企业	其他应收款	1,065	12,721	-	(4,631)	9,155	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	-	-	-	5,553	代垫款项、委托贷款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中煤艾尔宽矿业装备有限公司	联营企业	其他应收款	12,665	-	-	(7,418)	5,247	代垫款项	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	138	-	-	(38)	100	代垫款项	非经营性往来
	延安市禾草沟煤业有限公司	合营企业	其他应收款	300,494	2,472	-	(302,966)	-	委托贷款	非经营性往来
	河北中煤旭阳焦化有限公司	合营企业	其他应收款	102,000	-	-	(102,000)	-	委托贷款	非经营性往来

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

