
关于上海大屯能源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海大屯能源股份有限公司

审计单位：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

**关于上海大屯能源股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明**

德师报(函)字(22)第 Q00832 号

上海大屯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上海大屯能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注（以下合称“财务报表”），并于 2022 年 3 月 23 日签发了德师报(审)字(22)第 P02005 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》（证监会公告[2022]26 号）的要求，贵公司编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 年度控股股东、实际控制人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 2021 年度控股股东、实际控制人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)

中国注册会计师：刘钰

中国·上海

中国注册会计师：牛爽

2022 年 3 月 23 日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

人民币：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中煤能源新疆鸿新煤业有限公司	子公司	其他应收款、其他非流动资产	1,018,075,958.66	208,530,000.00	40,018,836.80	-	1,266,624,795.46	委托贷款	非经营性占用
	中煤能源新疆天山煤电有限责任公司	子公司	其他应收款、其他非流动资产	1,302,080,879.15	55,800,000.00	55,042,261.78	(124,300,000.00)	1,288,623,140.93	委托贷款	非经营性占用
	山西阳泉孟县玉泉煤业有限公司	子公司	其他应收款、其他非流动资产	70,605,456.41	21,170,000.00	3,393,418.66	-	95,168,875.07	委托贷款	非经营性占用
	山西阳泉孟县玉泉煤业有限公司	子公司	应收账款	15,415,981.00	-	-	-	15,415,981.00	往来款	非经营性占用
	山西中煤煜隆能源有限公司	子公司	其他应收款	7,339,310.00	-	-	-	7,339,310.00	代垫款	非经营性占用
总计				2,413,517,585.22	285,500,000.00	98,454,517.24	(124,300,000.00)	2,673,172,102.46	-	-

人民币：元

其它 关联 资金 往来	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	2021年 期初占用 资金余额	2021年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2021年度 占用资金的 利息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021年 期末占用 资金余额	往来形成原 因	往来性质
大 股 东 及 附 属 企 业	山西中新北辛窑煤 业有限责任公司	受同一 最终控 股公司 控制	应收账款	3,679,949.00	-	-	-	3,679,949.00	销售机器设 备	经营性往来
	徐州大屯工贸实业 有限公司	受同一 最终控 股公司 控制	应收账款	709,907.76	114,254.14	-	(472,993.26)	351,168.64	销售机器设 备	经营性往来
	大屯煤电集团有限 责任公司	受同一 最终控 股公司 控制	应收账款	72,910,844.36	92,868,664.84	-	(165,617,115.40)	162,393.80	销售机器设 备	经营性往来
	中煤新集能源股份 有限公司	受同一 最终控 股公司 控制	应收账款	-	26,387,709.00	-	(4,254,900.00)	22,132,809.00	销售机器设 备	经营性往来
	中煤科工集团重庆 研究院	受同一 最终控 股公司 控制	预付账款	-	26,250.00	-	(26,250.00)	-	采购设备	经营性往来
	中煤能源山东有限 公司	受同一 最终控 股公司 控制	应收账款	-	7,831,460.80	-	(7,831,460.80)	-	销售煤炭	经营性往来
	中煤华晋集团韩咀 煤业有限责任公司	受同一 母 公 司 控制	应收账款	3,544,233.00	-	-	(3,189,809.70)	354,423.30	销售机器设 备	经营性往来
	中煤能源黑龙江煤 化工有限公司	受同一 母 公 司 控制	应收账款	8,540,000.00	-	-	(7,686,000.00)	854,000.00	销售机器设 备	经营性往来
	中煤实业有限责任	受同一	应收账款	-	7,541,692.43	-	(7,541,692.43)	-	劳务费	经营性往来

	公司	最终控股公司控制								
	山西中煤东坡煤业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	499,600.00	-	-	(499,600.00)	-	销售机器设备	经营性往来
	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	1,890,000.00	432,722.12	-	(1,795,500.00)	527,222.12	销售机器设备	经营性往来
	中煤陕西榆林能源化工有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	62,500.00	-	-	62,500.00	提供培训服务	经营性往来
	中天合创能源有限责任公司	母公司之联营	应收账款	-	143,000.00	-	(143,000.00)	-	提供劳务	经营性往来

人民币：元

其它关联资金往来	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏大屯科技产业园	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	24,000.00	-	(24,000.00)	-	劳务费	经营性往来
	江苏大屯检测检验有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	16,000.00	-	(16,000.00)	-	劳务费	经营性往来
	江苏中煤环保科技有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	21,600.00	-	(21,600.00)	-	劳务费	经营性往来
	徐州大屯工程	受同一	应收账款	-	158,850.00	-	(158,850.00)	-	劳务费	经营性往来

	咨询有限公司	最终控股公司控制								
	平朔工业集团有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	500.00	-	-	500.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤集团新疆能源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	12,500.00	-	-	12,500.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤集团山西华昱能源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	30,000.00	-	-	30,000.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤西安设计工程有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	32,812.50	-	-	32,812.50	提供培训服务	经营性往来
	中煤化(天津)化工销售有限公司	受同一母公司控制	预付账款	742,566.00	6,050,000.00	-	(4,531,130.18)	2,261,435.82	采购原材料	经营性往来
	中煤张家口煤矿机械有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	18,158,832.00	-	-	(5,765,888.00)	12,392,944.00	采购设备	经营性往来
	中煤财务有限责任公司	受同一母公司控制	应收利息	117,325.49	6,581,944.30	-	(6,472,153.91)	227,115.88	存款利息	经营性往来
总计				110,793,257.61	148,336,460.13	-	(216,047,943.68)	43,081,774.06	/	/
