

关于中国中煤能源股份有限公司
2017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(18)第 Q00228 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”)2017年12月31日合并及母公司资产负债表及2017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2018年3月20日签发了德师报(审)字(18)第 P00739 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》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的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”)。

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2017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2017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2017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

中国中煤能源股份有限公司 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：人民币千元

其他关联资金往来	资金往来方名称 中煤集团及其子公司	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 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 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	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 利息/其他流动资产	2,023,397	4,988,000	1,243	(3,800,000)	3,212,640	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/预付账款/ 其他应收款	1,191,291	1,650,765	-	(2,127,393)	714,663	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	其他非流动资产	99,570	1,426	-	(2,570)	98,426	预付购房款及设备款	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	其他流动资产/其他应 收款/应收股利/应收利 息	703,122	75,119	(6,957)	(677,839)	93,445	因终止合并被处置子 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	母公司及同受母公司控制	预付账款	104,283	1,469,995	-	(1,525,209)	49,069	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	175,219	19,829	-	(166,590)	28,458	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	26,266	11,541	-	(13,742)	24,065	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	83	76	-	-	159	保证金及抵押金	经营性往来
	中煤平朔集团有限公司	子公司	其他应收款/长期应收 款/一年内到期的非流 动资产/应收利息	5,871,012	4,483,868	264,636	(2,740,859)	7,878,656	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/一年内到 期的非流动资产/应收 利息	4,996,784	1,253,406	272,500	(1,178,746)	5,343,943	内部贷款	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	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/一年内到 期的非流动资产/应收 利息	4,119,478	871,176	221,275	(868,752)	4,343,177	内部贷款	非经营性往来
	中煤财务有限责任公司	子公司	货币资金/应收利息	2,903,270	111,161,881	30,256	(110,252,366)	3,843,041	内部存款	非经营性往来
	中煤鄂尔多斯能源有限公 司	子公司	长期应收款/一年内到 期的非流动资产/其他 应收款/应收利息	3,416,083	300,735	172,313	(381,415)	3,507,716	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/一年内到期的非流 动资产/应收利息	3,276,544	1,090,000	156,268	(1,808,328)	2,714,484	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	长期应收款/一年内到 期的非流动资产/应收 利息	2,003,059	1,200,000	93,666	(1,493,850)	1,802,874	内部贷款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司 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: 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
中国中煤能源股份有限公司 130000072394	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/一年内到期的非流动资产/应收利息	1,258,199	1,170,037	44,582	(1,301,130)	1,171,688	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/一年内到期的非流动资产/应收利息/其他应收款	-	731,720	2,868	(1,959)	732,629	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/一年内到期的非流动资产/应收利息	-	437,601	7,275	(6,640)	438,236	内部贷款、代垫款	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/长期应收款/一年内到期的非流动资产/应收利息	472,077	-	14,529	(233,918)	252,687	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	长期应收款/一年内到期的非流动资产/应收利息	248,342	148,000	11,796	(159,796)	248,342	内部贷款	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/一年内到期的非流动资产/应收利息	100,447	100,200	4,498	(104,547)	100,598	内部贷款、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	-	-	72,484	内部贷款、代垫款	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	山西中煤东坡煤业有限公司	子公司	其他应收款	70,291	-	-	-	70,291	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	6,417	54,540	-	(4,110)	56,847	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	1,463	23,012	-	(495)	23,980	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/应收利息	6,580	5,597	248	(5,844)	6,581	内部贷款	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	-	-	390	内部贷款、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	10	85	-	-	95	代垫款	非经营性往来
	山西中新唐山沟煤业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产/应收利息	100,159	-	3,817	(103,976)	-	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	731	858	-	(1,589)	-	代垫款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司 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-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	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 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
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	9,865	2,800	-	-	12,665	代垫款项	非经营性往来
	天津英金能源有限公司	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	-	3,024	-	-	3,024	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
	中天合创能源有限责任公司	联营企业	其他应收款	2,253	7,910	-	(9,098)	1,065	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	290	-	-	(152)	138	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/应收 利息	1,252,005	-	(1,511)	(950,000)	300,494	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	-	(102,000)	102,000	委托贷款	非经营性往来
	西安煤矿机械有限公司	联营企业	应收利息	-	-	2,529	-	2,529	委托贷款	非经营性往来

法定代表人: 会计机构负责人: 