

山西潞安环保能源开发股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于山西潞安环保能源开发股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018TYA10015

山西潞安环保能源开发股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山西潞安环保能源开发股份有限公司(以下简称潞安环能公司)2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的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财务报表附注,并于 2018 年 4 月 26 日出具了 XYZH/2018TYA10013 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,潞安环能公司编制了本专项说明所附的潞安环能公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是潞安环能公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计潞安环能公司 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。

除对潞安环能公司 2017 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计潞安环能公司 2017 年度财务报表时潞安环能公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解潞安环能公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供潞安环能公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

尹巍



中国注册会计师：

王存英



二〇一八年四月二十六日

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

上市公司名称：山西潞安环能股份有限公司										单位：元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2017年年初占用资金 余额	2017年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017年度占用资金的 利息（如有）	2017年度偿还累计发 生金额	2017年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
	山西潞安集团财务有限公司	控股股东之子公司	货币资金	3,307,990,805.69	73,726,894,832.63	91,962,303.88	74,419,606,126.17	2,707,241,816.03		经营性往来
	山西潞安矿业（集团）日照国际贸易有限公司	控股股东之子公司	应收票据	104,600,000.00	1,706,222,047.18		806,868,928.45	1,004,963,118.73		经营性往来
	山西潞安煤业销售有限公司	控股股东之子公司	应收票据	113,397,093.75	889,209,622.79		479,571,699.64	493,035,016.90		经营性往来
	山西潞安华亿实业有限公司	控股股东之子公司	应收票据	500,000.00	4,500,000.00		4,000,000.00	1,000,000.00		经营性往来
	山西潞安民爆器材有限公司	控股股东之子公司	应收票据	800,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00	800,000.00		经营性往来
	山西潞安晋海发电有限公司	控股股东之子公司	应收票据	10,000,000.00	2,500,000.00		12,500,000.00	-		经营性往来
	山西潞安煤基合成油有限公司	控股股东之子公司	应收票据		5,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00		经营性往来
	山西潞安矿业（集团）张集煤矿有限公司	控股股东之子公司	应收票据		49,107,029.18		43,313,908.80	5,793,120.38		经营性往来
	天脊煤化工集团股份有限公司	控股股东之子公司	应收票据	18,870,466.95	631,119,092.09		524,775,806.36	125,213,753.68		经营性往来
	山西潞安晋热发电有限公司	控股股东之子公司	应收票据	60,000,000.00	60,000,000.00		72,300,000.00	47,700,000.00		经营性往来
	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收票据	-	300,000.00			300,000.00		经营性往来
	山西潞安机械有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据	3,000,000.00			2,300,000.00	700,000.00		经营性往来
	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	控股股东之子公司	应收票据		1,300,000.00			1,300,000.00		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收票据		144,650,000.00		79,800,000.00	64,850,000.00		经营性往来
	山西潞安煤基合成油有限公司	控股股东之子公司	应收账款	589,994,776.91	406,360,339.39		182,898,336.40	813,456,779.90		经营性往来
	山西潞安煤基合成油有限公司	控股股东之子公司	应收账款	455,817,414.64	273,412,593.63		209,547,362.01	519,682,646.26		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	274,896,991.55	712,016,853.67		631,119,092.09	355,794,753.13		经营性往来
	天脊煤化工集团股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	242,850,522.75	80,960,931.55		171,603,592.51	152,207,861.79		经营性往来
	山西天脊煤化工有限公司	控股股东之子公司	应收账款	190,904,889.89	1,667,562,817.41		1,730,849,175.18	127,618,532.12		经营性往来
	山西潞安矿业（集团）日照国际贸易有限公司	控股股东之子公司	应收账款	168,921,579.28	183,666,580.06		114,371,486.96	237,616,673.38		经营性往来
	山西潞安晋海发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	96,252,395.69	789,574,010.40		885,826,406.09	-		经营性往来
	山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	50,390,079.51	533,070,916.36		15,390,079.51	567,070,916.36		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	47,930,360.19	2,030,035.55		31,640,000.00	18,320,395.74		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	24,130,870.38	39,013,769.52		40,645,325.31	22,499,314.59		经营性往来
	山西潞安矿业（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	11,319,710.15	6,102,547.84		8,050,000.00	9,372,257.99		经营性往来
	山西潞安矿业集团慈林山煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7,846,554.60	60,737,055.54		68,583,610.14	-		经营性往来
	山西潞安晋热发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	6,903,286.83	6,896,715.15		2,800,000.00	11,000,001.98		经营性往来
	山西潞安集团和顺一维煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	4,651,304.40	29,991,959.60		-	34,643,264.00		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	4,454,052.09	10,345,014.25		14,704,066.34	95,000.00		经营性往来
	山西潞安工程咨询有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10,372,454.04	11,413,049.06		5,679,044.76	15,106,458.34		经营性往来
	山西潞安煤业销售有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,085,142.56	361,185.23		3,080,834.99	365,492.80		经营性往来
	山西潞安华亿实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,774,076.15	6,410,173.73		10,184,249.88	-		经营性往来
	山西潞安集团马煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	867,206.34			867,206.34	-		经营性往来
	山西潞安晋神能源有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	606,409.71	982,939.55		1,038,675.83	550,673.43		经营性往来
	山西潞安太机械有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	545,813.17	38,935.49		584,748.66	-		经营性往来
	山西潞安树磨有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	420,000.00	42,565,131.00		420,000.00	42,565,131.00		经营性往来
	山西潞安太阳能科技有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	204,509.69	38,551.89		243,061.58	-		经营性往来

大股东及其附属
企业

山西潞安集团左权五里塔煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	176,000.00			166,144.00	9,856.00	经营性往来
山西潞安郭庄煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	118,339.70		2,880.00	41,219.90	79,999.80	经营性往来
山西潞安集团塔福莱醋业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	14,714.28		2,925.00	-	17,639.28	经营性往来
山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款			3,502,125.95	-	3,502,125.95	经营性往来
山西潞安智华农林科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款			825,315.35	48,736.44	776,578.91	经营性往来
山西潞安宾馆服务有限公司	控股股东之子公司	应收账款			19,944.67	10,000.00	9,944.67	经营性往来
山西潞安选煤有限公司	控股股东之子公司	应收账款	139,725.00			139,725.00	-	经营性往来
山西潞安太阳能科技有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	1,111,748.87				1,111,748.87	车辆抵账款
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,280,685.40		18,783,854.87	18,711,287.41	1,353,252.86	测试费等
潞安矿务局石节节煤矿电缆厂	控股股东之子公司	其他应收款			2,414,316.69		2,414,316.69	材料料
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	控股股东	预付账款	5,442.57		477,600,000.00	477,605,442.57	-	经营性往来
山西潞安工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款			600,000.00		600,000.00	经营性往来
山西潞安智华农林科技有限公司	控股股东之子公司	预付账款			100,000.00		100,000.00	经营性往来
山西潞安检测检验中心有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款			5,514.12		5,514.12	经营性往来
小计			5,819,145,422.73	82,559,311,606.39	91,962,303.88	81,076,575,377.32	7,393,843,955.68	
山西太钢不锈钢股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	29,575,023.34		637,326,024.59	605,956,792.04	60,944,255.89	经营性往来
山西漳泽电力股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	26,659,234.26			3,000,000.00	23,659,234.26	经营性往来
太钢集团凤县矿业有限公司	同一实际控制人	应收账款	4,545,719.10		31,672,574.84	32,513,090.69	3,705,203.25	经营性往来
大同煤矿集团煤炭运销忻州宁武有限公司	同一实际控制人	应收账款	2,062,405.80			114,524.25	1,947,881.55	经营性往来
山西省焦炭集团长治焦炭有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	2,286,207.59			2,000,000.00	286,207.59	经营性往来
山煤国际能源集团忻州有限公司	同一实际控制人	应收账款	239,752.29				239,752.29	经营性往来
山西焦炭(国际)交易中心股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	10,925.62		16,401.58		27,327.20	经营性往来
山西省焦炭集团长治焦炭有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	16,586.40				16,586.40	经营性往来
太原煤炭气化(集团)有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款			47.50		47.50	经营性往来
中国(太原)煤炭交易中心	同一实际控制人	其他应收款	4,000,000.00				4,000,000.00	经营性往来
山西焦炭集团公路煤炭物流有限公司	同一实际控制人	预付账款	3,985.70				3,985.70	经营性往来
山西煤层气(天然气)集输有限公司	同一实际控制人	预付账款			2,120,000.00	1,685,614.28	434,385.72	经营性往来
山西煤炭运销集团临汾有限公司	同一实际控制人	预付账款	5.00				5.00	经营性往来
山西武沁铁路有限公司	同一实际控制人	预付账款	324,254.50		780,000.00	970,671.20	133,583.30	经营性往来
太重煤机有限公司	同一实际控制人	预付账款			1,499,000.00	1,499,000.00	-	经营性往来
小计			69,724,099.60	673,414,048.51	-	647,739,692.46	95,398,455.65	
合计			5,888,869,522.33	83,232,725,654.90	91,962,303.88	81,724,315,069.78	7,489,242,411.33	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

王军印

李晋印

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：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年期末往来资金 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
子公司	山西潞安环能上庄煤业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	139,203,236.66	826,094.67			140,029,331.33		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	2,318,877,500.00	2,554,770,000.00		2,318,877,500.00	2,554,770,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县伊田煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	1,853,725,880.00	1,894,850,000.00		1,853,725,880.00	1,894,850,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	1,011,062,400.00	1,159,546,000.00		1,011,062,400.00	1,159,546,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	38,000,000.00	654,380,000.00		38,000,000.00	654,380,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县后壠煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	597,755,000.00	596,904,500.00		597,755,000.00	596,904,500.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县开拓煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	187,000,000.00	160,000,000.00		187,000,000.00	160,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县新良煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	475,420,000.00	475,630,000.00		475,420,000.00	475,630,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	661,995,000.00	741,480,000.00		661,995,000.00	741,480,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县黑龙煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	883,630,000.00	904,410,000.00		883,630,000.00	904,410,000.00		非经营性往来
	山西潞安长善永固工贸有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	20,000,000.00	50,000,000.00		20,000,000.00	50,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县宇鑫煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	234,209,400.00	253,156,000.00		234,209,400.00	253,156,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县宁煤煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	2,105,000,000.00	3,228,000,000.00		2,305,000,000.00	3,028,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团蒲县宁煤煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	136,200,000.00	136,000,000.00		136,200,000.00	136,000,000.00		非经营性往来
小计				10,929,058,416.66	13,094,782,594.67	-	10,989,855,180.00	13,033,985,831.33	-	-
				16,817,927,938.99	96,327,508,249.57	91,962,303.88	92,714,170,249.78	20,523,228,242.66	-	-
关联自然人										
小计										
其他关联方及其 附属企业										
小计										
总计										

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

平李印
1404020079212

福孙印

王军印



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



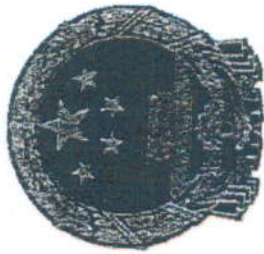
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 03 月 29 日



证书序号: NO. 019886

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3500万元

批准设立文号:

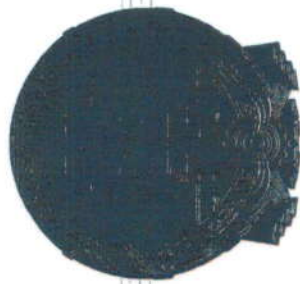
京财会计许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 十

证书有效期至: 二〇九年十月三十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年10月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月4日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年10月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月4日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年10月30日



姓名 尹媛
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-01-10
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 140103690110068
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
M / /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
M / /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to



证书编号:
No. of Certificate

批准注册单位:
Authorized Institute of CPAs

山西

发证日期:
Date of Issuance

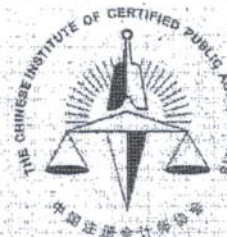
2012 年 05 月 10 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
M / /



姓名
Full name

王君英

性别
Sex

女

出生日期
Date of birth

1977-02-02

工作单位
Working unit

太原天华会计师事务所有限公司山西分所

身份证号码
Identity card No.

142221197702020639

