

晋能控股山西煤业股份有限公司

专项审计报告

2020 年度



财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202122701T

被审计单位名称: 晋能控股山西煤业股份有限公司

审 计 期 间: 2020

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZA11550号

签字注册会计师: 刘志红

注 师 编 号: 140100030006

签字注册会计师: 董新明

注 师 编 号: 110001610065

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于晋能控股山西煤业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZA11550 号

晋能控股山西煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了晋能控股山西煤业股份有限公司(以下简称“晋控煤业公司”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZA11548 号的无保留意见审计报告。

晋控煤业公司管理层根据中国证券监督管理委员会和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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2020 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是晋控煤业公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计晋控煤业公司 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解晋控煤业公司 2020 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财务报表一并阅读。

本报告仅供晋控煤业公司为披露 2020 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年四月二十八日

晋能控股山西煤业股份有限公司2020年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2020年年初 占用资金余 额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度占 用资金的利 息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业								0.00		非经营性占用
	现大股东及其附属企业				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		非经营性占用
	小计								0.00		
	前大股东及其附属企业								0.00		非经营性占用
	前大股东及其附属企业								0.00		非经营性占用
其它关联资金往来	小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其它关联资金往来	资金往来方名称	大同煤矿集团财务有限责任公司	控股股东之子公司	货币资金	565,417.88	4,316,488.55	16,952.49	4,169,195.86	729,663.06	存款	经营性往来
		晋能控股煤业集团有限公司	控股股东	应收账款	341.37	26.07	0.00	68.00	299.44	销售矿石、涂料	经营性往来
		山西漳电大唐塔山发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	12,728.15	0.00	0.00	12,000.00	728.15	销售煤炭	经营性往来
		山西漳电大唐热发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	33,225.83	972.04	0.00	5,100.00	29,097.87	销售煤炭	经营性往来
		大同煤矿集团云冈新能源科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款	0.00	10,368.36	0.00	7,236.00	3,132.36	运输服务	经营性往来
		山西漳电同忻煤矿有限公司	控股股东之子公司	应收账款	767.98	0.00	0.00	0.00	767.98	销售煤炭	经营性往来
		大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	41,521.74	0.00	0.00	5,000.00	36,521.74	销售煤炭	经营性往来
		同煤宏丰大镇农业开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	902.80	0.00	0.00	200.00	702.80	提供劳务	经营性往来
		山西漳电同国电王坪发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	17.80	0.00	0.00	0.00	17.80	销售矿石	经营性往来
		山西漳电同国电王坪发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	15.76	0.00	0.00	0.00	15.76	销售煤炭	经营性往来
		大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	648.74	1,386.42	0.00	0.00	2,035.16	提供劳务	经营性往来
		同煤广发化学工业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	190.83	72.96	0.00	102.98	160.81	销售矿石、涂料	经营性往来
		山西漳电同达热电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	187.78	4.25	0.00	0.00	192.03	销售活性炭	经营性往来
		晋能电力山西煤炭配售有限公司	同受国运公司控制	应收账款	8,911.78	3,025.07	0.00	1,400.00	10,536.85	销售煤炭	经营性往来
		大同煤矿集团煤炭运销总公司忻州有限公司	受同一母公司控制	应收账款	140.80	2,815.82	0.00	2,552.39	404.23	销售活性炭	经营性往来
		大同煤矿集团煤炭运销总公司大同有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	947.89	0.00	859.50	88.39	销售煤炭	经营性往来
		山西宏宇威铸建设工程有限公司	受同一母公司控制	应收账款	12,359.79	1,540.59		1,649.38	1,356.77	销售煤炭	经营性往来
		大同煤矿集团和创实业发展有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	42.24	3.45	0.00	0.00	45.69	销售矿石	经营性往来
		大同煤矿集团兴运钢管有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.00	206.72	0.00	0.00	206.72	托管服务	经营性往来
		受同一母公司控制的其他企业	受同一母公司控制	应收账款	614.29		0.00		614.29	销售煤炭	经营性往来
		晋能控股煤业集团有限公司	控股股东	其他应收款	790.15	102.19	0.00	34.31	858.03	销售矿石、涂料	经营性往来
		大同煤矿集团外经贸有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	595.39	2,789.15	0.00	165.39	3,219.15	安全抵押金、股权	经营性往来
		大同煤矿集团朔州煤电有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	198.66	0.00	0.00	0.00	198.66	交易对价等	经营性往来
		山西漳电大唐热发电有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	20.00	10.00	0.00	0.00	30.00	托管服务	经营性往来
				其他应收款	150.00	0.00	0.00	0.00	150.00	劳务费、工程费等	经营性往来

其它关联资金往来	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	2020年年初 往来资金余 额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020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	山西省产权交易市场有限责任公司	同受国运公司控制	其他应付款	1,685.00	0.00	0.00	1,685.00	0.00	保证金	经营性往来
	大同宏基工程管理有限公司	控股股东之子公司	其他应付款	1.00	3.36	0.00	0.00	4.36	考核款	经营性往来
	大同煤矿集团宏泰矿山工程建设有限公司	控股股东之子公司	其他应付款	166.88	0.00	0.00	166.88	0.00	材料款	经营性往来
	大同煤矿集团宏泰工程管理有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	0.00	130.00	0.00	0.00	130.00	往来款	经营性往来
	大同煤矿集团和创慧企业管理有限公司	受同一母公司控制	其他应付款	0.00	25.50	0.00	0.00	25.50	安全抵押金	经营性往来
	大同煤矿集团外经贸有限公司同煤日报社	受同一母公司控制	预付账款	3.90	0.00	0.00	3.90	0.00	报纸费	经营性往来
	大同煤矿集团外经贸有限公司	控股股东之子公司	预付账款	672.50	0.00	0.00	0.00	672.50	配件款	经营性往来
	大同煤矿集团通信有限公司	控股股东之子公司	预付账款	0.00	6.08	0.00	0.00	6.08	通信费	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同受国运公司控制	预付账款	86.98	27.04	0.00	86.98	27.04	油款	经营性往来
	太原煤气化(集团)清河一煤矿(有限公司)	同受国运公司控制	其他非流动资产	300.00	0.00	0.00	300.00	0.00	产能置换	经营性往来
	大同煤矿集团外经贸有限公司	控股股东之子公司	其他非流动资产	225.44	0.00	0.00	0.12	225.32	设备款	经营性往来
	同煤大唐塔山煤矿有限公司	本公司子公司	其他应付款	187.00	0.00	0.00	5.71	181.29	周转借款	非经营性往来
	大同煤业金鼎活性炭有限公司	本公司子公司	其他应付款	42,615.23	17,300.00	2,243.20	5,000.00	57,158.43	周转借款	非经营性往来
	大同煤业金宇高岭土化工有限公司	本公司子公司	其他应付款	11,780.50	4,556.20	620.59	3,860.00	13,097.29	周转借款	非经营性往来
	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业有限责任公司	本公司子公司	其他应付款	36,656.64	0.00	1,530.00	0.00	38,186.64	周转借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
总计		-	-	774,170.83	4,364,164.48	21,346.28	4,216,672.40	943,009.19	-	-

本汇总表已于2021年4月28日获董事会批准。

法定代表人：


主管会计工作负责人：

民尹印济

会计机构负责人(会计主管人员)：

之魏印东