

关于中国中煤能源股份有限公司
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：
审计单位：
联系电话：



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第70073531_A02号
中国中煤能源股份有限公司

中国中煤能源股份有限公司董事会：

我们审计了中国中煤能源股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年3月21日出具了编号为安永华明（2025）审字第70073531_A01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，中国中煤能源股份有限公司编制了后附的2024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、完整性是中国中煤能源股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国中煤能源股份有限公司2024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之处。除了对中国中煤能源股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中国中煤能源股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

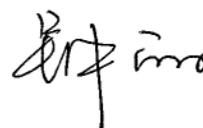
本专项说明仅供中国中煤能源股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70073531_A02号
中国中煤能源股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：钟 丽



中国注册会计师：解彦峰

中国 北京

2025年3月21日



附表

关于中国中煤能源股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024年初往来 资金余额	2024年度往来累计 发生金额(不含利息)	2024年度往来资 金的利息(如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国中煤及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他非流动资产/ 其他流动资产	7,365,778	4,056,719	250,075	1,159,298	10,513,274	中煤财务有限责任公司("中煤财务") 贷款及利息	经营性往来
	中国中煤及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款/其他应 收款/合同资产/长 期应收款	1,606,187	3,985,414	-	3,691,244	1,900,357	产品销售及服务收 入提供款	经营性往来
	中国中煤及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他非流动资产	88,000	-	-	-	88,000	预付购房款	经营性往来
	中国中煤及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款/应收 账款	22,709	28,753	-	31,728	19,734	应收水电费及废品 销售款	经营性往来
	中国中煤及其子公司	母公司及同受母公司控制	预付款项	385,403	11,915,709	-	11,962,734	338,378	产品及服务采购款	经营性往来
	中煤平朔发展集团有 限公司及其子公司	联营企业、同受母公 司控制	其他应收款	103,349	-	-	100,219	3,130	项目建设款	经营性往来
	中煤平朔发展集团有 限公司及其子公司	联营企业、同受母公 司控制	应收账款/其他应 收款/合同资产	132,038	74,997	-	55,059	151,976	产品销售及服务收 入提供款	经营性往来
母公司之联营企业	国源时代煤炭资产 管理有限公司("国源 时代")及其子公司 (注1)	母公司之联营企业	应收账款/其他应 收款	14,758	557	-	5,029	10,286	产品销售及服务收 入提供款	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	中煤财务有限责任公 司	子公司	货币资金/其他应 收款	16,730,522	535,987,481	157,821	543,890,203	8,985,621	内部存款	非经营性往来
	中煤西北能源化工集 团有限公司	子公司	其他非流动资产/ 其他应收款	1,296,592	3,399	36,806	600,387	736,410	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤平朔集团有限公 司	子公司	其他非流动资产/ 其他应收款	60,824	1,891	2,245	4,143	60,817	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	其他非流动资产/ 其他应收款	569,094	261	21,260	21,612	569,003	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	其他应收款	253,242	6,513	-	-	259,755	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	中煤能源黑龙江煤化工有限公司	子公司	其他应收款/其他非流动资产	692,630	900,325	36,773	36,484	1,593,244	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	其他非流动资产/其他应收款	121,883	261	4,404	512	126,036	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤陕西能源化工集团有限公司	子公司	其他应收款	90,643	3,909	3,797	7,695	90,654	内部贷款、代垫款	非经营性往来
	中煤能源新疆煤化工有限公司	子公司	其他非流动资产/其他应收款	83,451	-	3,516	3,521	83,446	内部贷款、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	15,676	35,123	-	48,894	1,905	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	其他应收款	9,882	-	112	-	9,994	内部贷款	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	5,412	-	-	-	5,412	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	苏晋朔州煤矸石发电有限公司	联营企业	其他应收款	897,884	-	23,826	-	921,710	委托贷款	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	委托贷款	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
	延安科技发展有限公司	合营企业	其他应收款	401	-	-	260	141	代垫款项	非经营性往来
	延安市禾草沟煤业有限公司	联营企业	其他应收款	1,998	-	-	1,998	-	代垫款项	非经营性往来
	石家庄煤矿机械有限责任公司	合营企业	其他应收款	73,222	-	16,156	889	88,489	委托贷款	非经营性往来
	抚顺煤矿电机制造有限责任公司	合营企业	其他应收款	22,000	-	970	970	22,000	委托贷款	非经营性往来

注1：2024年，国源时代煤炭资产管理有限公司（“国源时代”）下属若干子公司划转为中国中煤能源集团有限公司（“中国中煤”）下属子公司，核算分类由国源时代煤炭资产管理有限公司及其子公司变更中国中煤及其子公司。

此汇总表于2025年3月21日由下列负责人签署：

王树东

公司负责人

柴年林

主管会计工作负责人

许玲

会计机构负责人

