晋能控股山西煤业股份有限公司

关于大同煤矿集团财务有限责任公司的

风险评估报告

根据上交所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号—交易与关联交易》的要求，晋能控股山西煤业股份有限公司（以下简称“晋控煤业”或“本公司”）通过查验大同煤矿集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）的《营业执照》等资料，并审阅了包括资产负债表、利润表、现金流量表等在内的财务公司的定期财务报告，对其经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

一、大同煤矿集团财务有限责任公司基本情况

大同煤矿集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)经银监复[2013]68号文批准由晋能控股煤业集团有限公司(原大同煤矿集团有限责任公司,以下简称“煤业集团”)和晋能控股山西煤业股份有限公司(原大同煤业股份有限公司)于2013年2月共同出资设立,注册资本:100,000.00万元人民币,其中:煤业集团出资80,000.00万元,占财务公司注册资本的80%;晋控煤业出资20,000.00万元,占财务公司注册资本的20%。

2015年财务公司经山西省国资委《关于大同煤矿集团财务有限责任公司增资扩股的意见》(晋国资产权函[2014]547号)和《关于对同煤集团、大同煤业和漳泽电力对大同煤矿集团财务有限责任公司增资扩股资产评估项目予以核准的函》(晋国资产权函[2015]22号)以及山西银监局关于大同煤矿集团财务有限责任公司增资扩股的批复》(晋银监复[2015]130号)批准增加注册资本200,000.00万元,变更后注册资本为300,000.00万元人

民币，其中煤业集团 180,000.00 万元，占财务公司注册资本的 60%；晋控煤业 60,000.00 万元，占财务公司注册资本的 20%；晋能控股山西电力股份有限公司（原山西漳泽电力股份有限公司，以下简称“晋控电力”）60,000.00 万元，占财务公司注册资本的 20%。

2018 年，财务公司经晋国投运营函〔2018〕192 号函及同煤董发〔2018〕294 号的批复，晋控电力将其持有的财务公司的 20% 的股权受让至煤业集团。转让后，煤业集团持股 80%，晋控煤业持股 20%。

2020 年，财务公司将资本公积 126,460.00 万元转增股本，转增后实收资本为 426,460.00 万元，并由山西龙城会计师事务所有限公司出具《关于大同煤矿集团财务有限责任公司变更验资审验的验资报告<晋龙城验【2020】0001 号>》。

二、大同煤矿集团财务有限责任公司解散事项

2020 年 10 月山西省对原同煤集团、晋能集团、晋煤集团进行重组，组建新的晋能控股集团，按照《中国银保监会非银行金融机构行政许可事项实施办法》（中国银监会令 2020 年第 6 号）及《企业集团财务公司管理办法》规定“一家企业集团只能设立一家财务公司”，现晋能控股集团下属共设有两家财务公司，分别为大同煤矿集团财务有限责任公司、晋煤集团财务有限公司，晋能控股集团拟将大同煤矿集团财务有限责任公司解散注销。2024 年 5 月 24 日，本公司召开年度股东大会审议通过《关于参股子公司大同煤矿集团财务公司解散注销的议案》。详细情况见公司临 2024-008 号公告及 2024-013 号公告。

2024 年 9 月，大同煤矿集团财务有限责任公司取得《国家金融监督管

理总局关于大同煤矿集团财务有限责任公司解散的批复》(金复〔2024〕627号), 批复内容为: 同意解散大同煤矿集团财务有限责任公司; 接此批复文件后, 大同煤矿集团财务有限责任公司应立即停止一切经营活动, 并按照有关法律法规要求办理相关手续, 及时将金融许可证缴回山西金融监管局。本公司于2024年9月27日予以披露, 具体内容见临2024-021号公告。

截至目前, 财务公司解散事项正在有序推进中。

三、财务公司经营管理和风险管理情况

截至2024年12月31日, 财务公司资产总额8,100,306,562.28元, 所有者权益8,095,728,978.64元, 吸收存款及同业存放300,000.00元, 发放贷款及垫款0元。2024年度实现营业总收入276,690,082.90元, 利润总额-119,428,091.15元, 净利润-134,690,262.60元。

四、本公司存贷款情况

截至财务公司取得《国家金融监督管理总局关于大同煤矿集团财务有限责任公司解散的批复》, 本公司严格按照与财务公司签署的金融服务协议与财务公司开展存贷款等金融业务, 金融服务协议约定: 本公司在财务公司的存款余额最高不超过本公司银行存款余额的70%, 财务公司向本公司提供最高不超过60亿元的综合授信额度。截至2024年12月31日, 本公司已全部结清与财务公司存、贷款业务及其他金融业务, 在财务公司存款余额为0元。具体如下:

(1) 与财务公司存款业务

截至2024年12月31日, 本公司与财务公司存款业务情况如下表:

单位: 元

项目	2024年12月31日
银行存款余额	16,610,310,066.15
其中：财务公司存款余额	0
财务公司存款比例（%）	0
是否超过本公司银行存款余额的70%	否

（2）与财务公司贷款业务

截至2024年12月31日，本公司与财务公司无存续贷款业务。

（3）本公司在其他银行存贷款情况

截至2024年12月31日，在其他银行存款余额16,610,310,066.15元，借款余额1,089,000,000.00元。

报告期末，公司未购买投资理财产品。

五、持续风险评估措施

报告期内，本公司制订了在财务公司存款风险处置预案，以保证在财务公司的存款资金安全，有效防范、及时控制和化解存款风险，保障资金的独立性、安全性、流动性、盈利性。本公司及时取得财务公司定期财务报告，持续关注财务公司监管指标变动情况，评估财务公司的业务与财务风险，如出现重大风险，立即启动应急处置程序。本公司在财务公司存款的安全性和流动性良好，并且财务公司给本公司提供了良好的金融服务平台和信贷资金支持。未发生财务公司因现金及信贷头寸不足而延期支付的情况。

报告期内，本公司重视现金管理和筹融资管控，每年编制年度资金预算与债务融资方案，对年度内重大经营性支出和投资性支出做出资金安排。

定期召开资金平衡会，对资金收支情况进行分析。综上，本公司在财务公司的存贷款未影响本公司的正常经营。

六、 风险评估意见

报告期内，财务公司具有合法有效的《企业法人营业执照》，建立了较为完善的内部控制体系，自开业以来按照国家金融监督管理总局《企业集团财务公司管理办法》的要求规范经营，财务公司的风险管理不存在重大缺陷，本公司与财务公司之间发生的关联存贷款等金融业务目前风险可控。

后续本公司将根据财务公司解散工作进展情况，及时履行决策审批程序及信息披露义务。

晋能控股山西煤业股份有限公司董事会

2025年4月25日