



关于中国中煤能源股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2016)第0218号
(第一页, 共二页)

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(以下简称“中煤能源”)2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2016年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2016)第10050号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是中煤能源管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2015年12月31日止年度中煤能源控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,中煤能源编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是中煤能源管理层的责任。

普华永道中天特审字(2016)第 0218 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由中煤能源编制的截至 2015 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为中煤能源披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

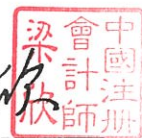
2016年3月22日



注册会计师


王斌红

注册会计师


梁欣

中国中煤能源股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2015年12月31日止年度
(金额单位:人民币千元)



其他关联方 资金往来名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年初往 来资金余额	2015年度往来累计发 生金额(不含利息)	2015年度往来资金 的利息(如有)	2015年度偿还累计 发生金额	2015年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
中煤集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款	777,111	964,598	-	(573,944)	1,167,765	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	预付账款	52,232	577,556	-	(411,529)	218,259	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	-	1,374,481	-	-	1,374,481	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	-	900,302	-	(465,000)	435,302	股权转让款	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	9,935	67,923	-	(20,365)	57,493	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	300,550	300,000	26,050	(346,185)	280,415	中煤财务有限责任公司贷款及 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	其他非流动资产/应收利息	-	320,000	422	-	320,422	中煤财务有限责任公司贷款及 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	其他非流动资产	42,983	1,520	-	(30,264)	14,239	预付购房款及设备款	经营性往来
上海大屯能源股份有限公司 的子公司 及其附属 企业	子公司	其他应收款/长期应收款/应收利息	250,054	251	8,500	(258,500)	305	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 的子公司 及其附属 企业	子公司	长期应收款/长期应收款/一年内的非流动 资产/应收利息	180,000	-	7,461	(30,398)	157,063	内部贷款	非经营性往来
中煤集团及其子公司	子公司	其他应收款/长期应收款/一年内的非流动 资产/应收利息	2,115,775	-	74,953	-	2,190,728	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2015年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2015年12月31日止年度
(金额单位:人民币千元)



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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
中煤兴能集团有限公司	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	2,410,146	450,237	103,653	(497,790)	2,466,246	内部贷款、代垫款	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	185	-	-	(185)	-	代垫款	非经营性往来
中煤能源内蒙古煤化工有限公司	子公司	其他应收款/一年内到期的非流动资产/应收利息	301,078	187	17,219	(16,928)	301,556	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	711	2,439	-	(2,633)	517	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	5,870,193	1,002,365	248,133	(3,845,874)	3,274,817	内部贷款、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	11,354	25	-	-	11,379	代垫款	非经营性往来
山西中煤东塔煤业有限公司	子公司	其他应收款	118,151	-	-	(21,000)	97,151	代垫款	非经营性往来
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	子公司	长期应收款/其他应收款/应收利息	3,500,546	960	191,828	(447,066)	3,246,288	内部贷款、代垫款	非经营性往来
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	3,500,000	400,000	236,998	(230,705)	3,906,293	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/长期应收款/应收利息	1,100,574	1,055	6,463	(1,108,092)	-	委托贷款、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	2,500,000	400,000	143,913	(1,040,698)	2,003,215	内部贷款	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	4,100,000	900,000	286,971	(479,265)	4,807,706	内部贷款	非经营性往来
中煤能源内蒙古煤业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产/应收利息	248,000	-	13,960	(13,600)	248,360	内部贷款	非经营性往来
山西蒲县中煤晋和矿业有限责任公司	子公司	一年内到期的非流动资产/应收利息	-	5,597	107	(99)	5,605	内部贷款	非经营性往来
山西中煤唐山西沟煤业有限公司	子公司	长期应收款/应收利息	100,000	-	6,362	(6,203)	100,159	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	5,422,428	111,424,235	153,890	(105,968,336)	11,032,217	内部存款	非经营性往来

中国中煤能源股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2015年12月31日止年度
(金额单位:人民币千元)



其它关联方 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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
中煤艾尔曼能源有限责任公司	联营公司	其他应收款	1,395	6,818	-	(7,987)	226	代垫款项	非经营性往来
中天合创能源有限责任公司	联营公司	其他应收款/应收利息	-	1,550,000	9,177	(7,117)	1,552,060	内部贷款	非经营性往来
中煤艾尔曼矿业装备制造有限责任公司	联营公司	其他应收款	9,965	572	-	-	10,537	代垫款项	非经营性往来
北京中水长固液分离技术有限公司	联营公司	应收股利	715	-	-	-	715	应收股利	非经营性往来
大同中新能源有限公司	合营公司	应收股利	8,926	-	-	-	8,926	应收股利	非经营性往来
天津市聚金能源技术有限公司	联营公司	其他应收款	8,943	-	-	-	8,943	代垫款项	非经营性往来
山西平朔煤研石发电有限责任公司	联营公司	其他应收款	243	-	-	(243)	-	代垫款项	非经营性往来
延安市平遥润煤业有限公司	合营公司	其他应收款	-	2,100,000	-	(650,000)	1,450,000	内部贷款	非经营性往来
朔州市平鲁区平安化肥有限责任公司	联营公司	其他应收款	1,739	-	-	-	1,739	代垫款项	非经营性往来
河北中煤旭阳焦化有限公司	合营公司	长期应收款/应收利息	102,000	-	7,725	(7,725)	102,000	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	应收股利	17,279	1,912	-	(17,279)	1,912	应收股利	非经营性往来
浙江浙能中煤舟山煤电有限责任公司	联营公司	其他应收款	154	22	-	-	176	代垫款项	非经营性往来
总计			33,063,365	122,842,367	1,543,785	(116,505,010)	40,944,507		

本汇总表已于2016年3月23日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: