

山西潞安环保能源开发股份有限公司  
2016 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	1-2

信永中和  
ShineWing

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

## 关于对山西潞安环保能源开发股份有限公司 2016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/2017TYA10027

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”)2016年度财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016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2017年3月30日出具了XYZH/2017TYA10027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2016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2016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2016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2016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 2016 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 2016 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。

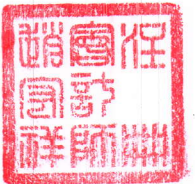
附件一：山西潞安环保能源开发股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

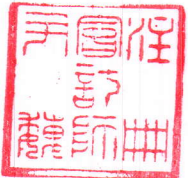


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月三十日

2016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：山西晋安环保能源开发股份有限公司

非经营性资金占用或企业	资金占用方名称	占方向与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度计提发生金额(不含利息)	2016年度偿还发生金额(不含利息)	2016年度计提发生金额的利息(如有)	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	往来款项
非经营性资金占用	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	货币资金	3,386,857,547.17	62,785,528,935.81	63,424,309,170.31	559,113,532.02	3,207,950,005.69	经营性往来	经营性往来
大股东及其附属企业	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	40,000,000.00	337,500,000.00	272,900,000.00	-	104,600,000.00	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	105,157,221.11	610,307,935.83	602,698,062.99	-	113,397,032.75	经营性往来	经营性往来
前大股东及其附属企业	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1,820,000.00	700,000.00	-	500,000.00	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1,820,000.00	1,020,000.00	-	600,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	400,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	-	10,000,000.00	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	30,000,000.00	5,020,117.80	5,020,117.80	-	-	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	368,438,134.76	379,587,687.81	379,587,687.81	-	18,870,446.95	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	150,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	-	60,000,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	48,288,985.99	48,288,985.99	48,288,985.99	-	-	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	509,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	382,906,391.41	407,154,189.26	200,065,993.76	-	589,994,776.91	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	189,297,382.01	297,520,062.63	397,185,653.30	-	455,817,414.64	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	145,385,316.59	134,299,289.64	108,551,233.11	-	190,804,689.89	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	124,361,513.77	519,973,612.54	388,438,134.76	-	242,650,522.75	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	4,186,482.24	6,385,971.80	180,000.00	-	10,372,454.04	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	48,078,009.82	191,685,821.90	60,654,481.87	-	95,292,395.69	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	31,630,104.09	16,300,258.10	72,454,652.52	-	169,921,579.29	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	16,439,835.19	34,099,511.40	50,390,078.51	-	47,630,360.19	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	应收账款	7,831,030.03	155,382,341.24	69,199,769.52	-	7,846,554.60	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	应收账款	19,225,292.19	352,382,341.24	128,599,549.04	-	50,390,078.51	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	4,724,076.15	788,528.52	84,253,191.33	-	24,130,870.39	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,769,480.30	7,810,284.75	1,736,528.52	-	3,774,076.15	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,754,189.76	699,853.33	280,034.80	-	11,319,110.15	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2,761,971.90	4,141,314.93	4,454,062.09	-	4,454,062.09	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	应收账款	2,385,047.85	700,084.91	-	-	6,903,286.69	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	应收账款	807,206.34	1,004,530.47	-	-	3,095,142.59	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	718,549.61	1,116,670.37	-	-	867,206.34	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	457,880.07	87,933.10	-	-	609,409.71	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	420,000.00	-	-	-	545,813.17	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	204,509.69	6,254.11	-	-	420,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	176,000.00	-	-	-	204,509.69	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	138,725.00	-	-	-	176,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	14,531.70	-	-	-	138,725.00	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	9,381.53	-	-	-	176,000.00	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	6,924.36	7,789.92	9,381.53	-	119,339.70	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,111,748.87	4,851,304.40	-	-	14,114.28	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	其他应收款	1,260,685.40	-	-	-	4,651,304.40	经营性往来	经营性往来
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	其他应收款	1,260,685.40	-	-	-	4,651,304.40	经营性往来	经营性往来
其他关联资金往来	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	预付账款	2,117,442.80	454,576,414.75	457,288,414.80	-	1,280,685.40	车购抵账款	车购抵账款
小计	山西晋安环保能源开发股份有限公司	控股股东	预付账款	4,805,344,107.51	67,998,748,700.10	67,442,060,916.92	559,113,532.02	5,819,145,422.71	经营性往来	经营性往来

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2016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：山西潞安环能晋开能源开发有限公司

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	上市公司会计核算科目	2016年年初往来资金余额	2016年度往来资金发生金额(不含利息)	2016年度往来资金余额	2016年度偿还发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山西潞安环能上庄矿业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	138,279,011.13	824,225.53	-	-	139,203,236.66		非经营性往来
	山西潞安集团忻州沁源有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	-	-	-	-	-		非经营性往来
	山西潞安集团晋县龙源煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	2,133,685,000.00	2,663,157,500.00	2,133,685,000.00	2,477,965,000.00	2,316,877,500.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋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	1,632,007,310.00	1,633,725,860.00	1,632,007,310.00	1,632,007,310.00	1,633,725,860.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县黑龙关煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	857,668,125.00	1,011,862,400.00	857,668,125.00	857,668,125.00	1,011,862,400.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋兴煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	561,000,000.00	38,000,000.00	561,000,000.00	561,000,000.00	38,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县后底煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	588,172,500.00	587,125,000.00	588,172,500.00	587,125,000.00	587,125,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋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	160,000,000.00	167,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	167,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋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	374,000,000.00	475,420,000.00	374,000,000.00	374,000,000.00	475,420,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	527,935,000.00	661,995,000.00	527,935,000.00	527,935,000.00	661,995,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县上庄煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	821,640,000.00	663,630,000.00	821,640,000.00	821,640,000.00	663,630,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县永煤工程煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县字鑫煤业有限公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	211,157,115.00	234,209,400.00	211,157,115.00	211,157,115.00	234,209,400.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	1,137,600,000.00	2,105,000,000.00	1,137,600,000.00	1,137,600,000.00	2,105,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	-	136,200,000.00	-	-	136,200,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	110,500,000.00	116,980,000.00	110,500,000.00	110,500,000.00	116,980,000.00		非经营性往来
	山西潞安集团晋县晋开煤业有限责任公司	上市公司子公司	发放委托贷款及垫款	-	-	-	-	-		非经营性往来
小计				9,424,224,061.13	11,134,959,405.53	50,000,000.00	50,000,000.00	10,929,059,416.66		非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		-
小计				-	-	-	-	-		-
其他关联方及非关联企业										
小计										
总计				14,229,568,168.64	79,031,708,105.63	559,113,532.02	77,072,185,866.92	16,740,205,039.37		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

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 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。(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。)



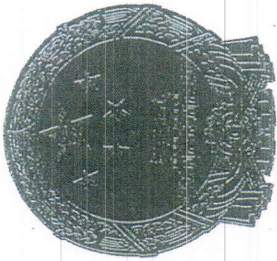
在线扫码获取详细信息

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。

2016年01月22日



# 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)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

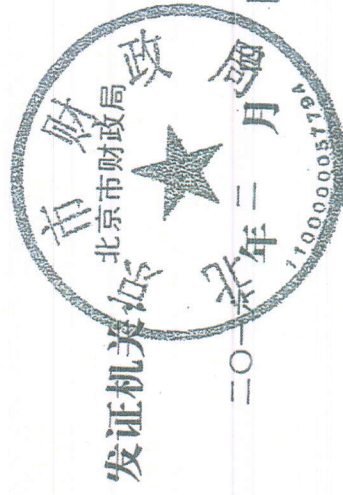
3583.2万元

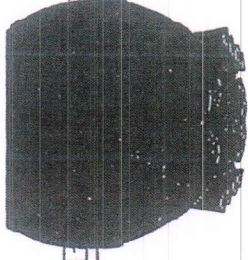
批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07





证书序号: 000170

# 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: 二〇一七年十月二十九日

证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日



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.

证书编号: 11000152025  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2009年8月6日  
Date of Issuance



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月4日  
2012年12月4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月4日  
2012年12月4日



姓名: 赵宏祥  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1972.05.07  
Date of birth  
工作单位: 信永中和会计师事务所  
Working unit  
身份证号码: 11020219720507553X  
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.



2010



2011



2012



2014



2015



2013



2016

年 月 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.



证书编号: 140100030013  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
有效期至: 2013年01月14日  
Valid 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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to



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

2013年10月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2013年11月4日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

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

2013年01月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

2013年01月10日



姓名: 朱 杰  
Full name: 朱 杰  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1989-01-10  
Date of birth: 1989-01-10  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 140103690110082  
Identity card No: 140103690110082



11年