

晋能控股山西煤业股份有限公司

专项报告

二〇二一年度



防 伪 编 码： 31000006202204841L

被审计单位名称： 晋能控股山西煤业股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA11047号

签字注册会计师： 杨爱斌

注 师 编 号： 140100030028

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[2022]第 ZA11047 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“晋控煤业或公司”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字【2022】第 ZA11045 号的无保留意见审计报告。

公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供晋控煤业为披露 2021 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：

杨爱斌



中国注册会计师：

董新明



中国·上海

二〇二二年四月二十八日

晋能控股山西煤业股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	非经营性占用
总计	-	-	-						-	-
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	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	729,663.06	7,497,105.53	25,204.54	7,267,768.84	984,204.29	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	299.44	181.09		7.00	473.53	销售矸石砖、涂料	经营性往来
	晋能控股电力塔山发电山西有限公司	控股股东之子公司	应收账款	728.15	32,277.14		32,277.14	728.15	销售煤炭	经营性往来
	晋能控股电力大唐热电山西有限公司	控股股东之子公司	应收账款	29,097.87	335.30			29,433.17	销售煤炭	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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,132.36	11,101.33		3,466.23	10,767.46	运输服务	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	767.98				767.98	销售煤炭	经营性往来
	山西漳泽电力燃料有限公司	控股股东之子公司	应收账款	36,521.74			1,344.44	35,177.30	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	702.80	75.18			777.98	提供劳务	经营性往来
	晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	17.80				17.80	销售矸石砖	经营性往来
	晋控电力山西国电王坪发电有限公司	控股股东之子公司	应收账款	15.76				15.76	销售煤炭	经营性往来
	大同煤矿马道头煤业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2,035.16	6,090.29		7,933.77	191.68	提供劳务、销售产能指标	经营性往来
	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限公司	控股股东之子公司	应收账款	160.81			48.96	111.85	销售矸石砖、涂料	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	192.03			4.25	187.78	销售煤炭、活性炭	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	晋能控股电力热力有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10,536.85	991.44		2,616.51	8,911.78	销售煤炭	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	国运公司联营企业	应收账款	404.23	5,470.40		4,741.22	1,133.41	销售活性炭	经营性往来
	晋能控股电力山西煤炭配售有限公司	受同一母公司控制	应收账款	88.39	268.33		356.72	0.00	销售煤炭	经营性往来
	晋能控股集团煤业集团大同有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,356.77	3,383.34		2,052.63	2,687.48	销售煤炭	经营性往来
	晋能控股集团煤业集团忻州煤炭运销有限公司	控股股东之子公司	应收账款	12,251.00	630.67		12,251.00	630.67	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	45.69	3.45		3.45	45.69	销售矸石砖	经营性往来
	晋能控股集团煤业集团和创实业发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	206.72	27.40			234.12	托管服务	经营性往来
	晋能控股集团煤业集团兴运钢管大同有限公司	受同一母公司控制	应收账款	614.29				614.29	销售煤炭	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	858.03	495.50		17.08	1,336.45	销售矸石砖、涂料	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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	同煤浙能麻家梁煤业有限公司	受同一母公司控制	应收账款		298.14			298.14	提供劳务	经营性往来
	晋控秦皇岛煤炭销售有限公司	受同一母公司控制	应收账款		160,606.72		158,816.58	1,790.14	销售煤炭	经营性往来
	大同煤矿集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款		323.00			323.00	销售煤炭	经营性往来
	山西蓝焰控股股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款		135.13			135.13	销售配件	经营性往来
	晋能控股煤业集团有限公司	控股股东	预付账款		3.88			3.88	采购煤款	经营性往来
	中国太原煤炭交易中心有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	300.00				300.00	保证金	经营性往来
	太原煤炭贸易中心有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		1,530.33			1,530.33	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	3,219.15	83.17		2,783.73	518.59	安全抵押金、股权投资对价等	经营性往来
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	198.66				198.66	材料配件款	经营性往来
	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	30.00	10.00			40.00	托管服务	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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	晋控电力大唐热电山西有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	150.00				150.00	劳务费、工程费等	经营性往来	
	大同宏基工程项目管理有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	4.36			4.36	0.00	考核款	经营性往来	
	大同煤矿华源建安工程有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	130.00				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责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	25.50			4.50	21.00	安全抵押金	经营性往来	
	晋能控股集团外经贸有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款	672.50				672.50	配件款	经营性往来	
	晋能控股集团大同通信有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款	6.08			6.08	0.00	通信费	经营性往来	
	山西太钢不锈钢股份有限公司	国运公司联营企业	预付账款	27.04	88.71		27.04	88.71	焦油款	经营性往来	
	晋能控股集团外经贸有限责任公司	控股股东之子公司	其他非流动资产	225.32				225.32	设备款	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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	同煤大唐塔山煤矿有限公司	本公司子公司	其他应收款	181.29			6.87	174.42	周转借款	非经营性往来
	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	本公司子公司	其他应收款	57,158.43	22,690.08	2,463.88	15,449.45	66,862.94	周转借款	非经营性往来
	晋控煤业金宇高岭土山西有限公司	本公司子公司	其他应收款	13,097.29	5,440.00	629.78	2,000.00	17,167.07	周转借款	非经营性往来
	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业有限公司	本公司子公司	其他应收款	38,186.64		1,374.27	4,700.00	34,860.91	周转借款	非经营性往来
关联自然人									非经营性往来	
其他关联方及其附属企业									非经营性往来	
总计				943,309.19	7,749,645.55	29,672.47	7,518,687.85	1,203,939.36		

本汇总表已于2022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：



会计机构负责人(会计主管人员)：

