

关于上海大屯能源股份有限公司
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：上海大屯能源股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

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(2023)专字第61854092_A02号
上海大屯能源股份有限公司

上海大屯能源股份有限公司董事会：

我们审计了上海大屯能源股份有限公司的2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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2023年3月23日出具了编号为安永华明安永华明(2023)专字第61854092_A02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，上海大屯能源股份有限公司编制了后附的2022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、完整性是上海大屯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上海大屯能源股份有限公司2022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。除了对上海大屯能源股份有限公司2022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。

为了更好地理解上海大屯能源股份有限公司2022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。

本专项说明仅供上海大屯能源股份有限公司为2022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(2023)专字第61854092_A02号
上海大屯能源股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）

中国注册会计师：钟 丽
（签名并盖章）

中国注册会计师：解彦峰
（签名并盖章）

中国 北京

2023年3月23日

附表 2

关于上海大屯能源股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还(减少)累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中煤能源新疆鸿新煤业有限公司	子公司	其他应收款、非流动资产	1,266,624,795.46	105,000,000.00	41,828,163.54	-	1,413,452,959.00	委托贷款	非经营性占用
	中煤能源新疆天山煤电有限公司	子公司	其他应收款、非流动资产	1,288,623,140.93	-	51,077,107.41	(23,868,541.44)	1,315,831,706.90	委托贷款	非经营性占用
	山西阳泉孟县玉泉煤业有限公司	前子公司(注)	其他应收款、非流动资产	95,168,875.07	-	-	(95,168,875.07)	-	委托贷款	非经营性占用
	山西阳泉孟县玉泉煤业有限公司	前子公司(注)	应收账款	15,415,981.00	-	-	(15,415,981.00)	-	往来款	非经营性占用
	山西中煤煜隆能源有限公司	子公司	其他应收款	7,339,310.00	-	-	(7,339,310.00)	-	代垫款	非经营性占用
总计	/	/	/	2,673,172,102.46	105,000,000.00	92,905,270.95	(141,792,707.51)	2,729,284,665.90	/	/
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	山西中新北辛窑煤业有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	3,679,949.00	-	-	-	3,679,949.00	销售机器设备	经营性往来
	徐州大屯工贸实业有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	351,168.64	20,740.40	-	(114,254.14)	257,654.90	销售机器设备	经营性往来
	大屯煤电(集团)有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	162,393.80	-	-	(162,393.80)	-	销售机器设备	经营性往来
	中煤新集能源股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	22,132,809.00	-	-	(20,345,019.00)	1,787,790.00	销售机器设备	经营性往来
	中煤华晋集团韩咀煤业有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	354,423.30	9,180,600.00	-	(5,821,503.30)	3,713,520.00	销售机器设备	经营性往来

	中煤能源黑龙江煤化工有限公司	受同一母公司控制	应收账款	854,000.00	111,666.00	-	(965,666.00)	-	销售机器设备	经营性往来
	鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	527,222.12	56,253.88	-	(559,027.20)	24,448.80	销售机器设备	经营性往来
	中煤陕西榆林能源化工有限公司	受同一母公司控制	应收账款	62,500.00	-	-	(62,500.00)	-	提供培训服务	经营性往来
	中煤平朔发展集团有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	500.00	-	-	(500.00)	-	提供培训服务	经营性往来
	中煤西安设计工程有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	32,812.50	-	-	(32,812.50)	-	提供培训服务	经营性往来
	中煤集团新疆能源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	12,500.00	-	-	(12,500.00)	-	提供培训服务	经营性往来
	中煤集团山西华昱能源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	30,000.00	78,000.00	-	-	108,000.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤化(天津)化工销售有限公司	受同一母公司控制	预付账款	2,261,435.82	4,050,000.00	-	(5,411,696.89)	899,738.93	采购原材料	经营性往来
	中煤张家口煤机机械有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	12,392,944.00	-	-	(12,392,944.00)	-	采购设备	经营性往来
	中煤财务有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	227,115.88	3,273,879.05	-	-	3,500,994.93	存款利息	经营性往来
	中国煤炭开发有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	-	27,752,659.95	-	(1,619,939.03)	26,132,720.92	采购原材料	经营性往来
	中煤大屯铁路工程有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	70,912.44	-	-	70,912.44	提供运输服务	经营性往来
	中天合创能源有限责任公司	母公司之联营	应收账款	-	75,000.00	-	(40,000.00)	35,000.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤平朔集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	97,200.00	-	-	97,200.00	提供培训服务	经营性往来
	中国中煤能源股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,014,720.00	-	(454,720.00)	560,000.00	提供培训服务	经营性往来

	山西朔州平鲁区国兴煤业有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	30,000.00	-	-	30,000.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤内蒙古能源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	36,400.00	-	-	36,400.00	提供培训服务	经营性往来
	中煤郑州能源开发有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	170,240.00	-	-	170,240.00	销售机器设备	经营性往来
	山西中新甘庄煤业有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	245,000.00	-	-	245,000.00	销售机器设备	经营性往来
	国投哈密能源开发有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	8,698,001.65	-	-	8,698,001.65	销售机器设备	经营性往来
	新疆伊犁型能煤炭有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	4,263,986.00	-	(2,558,391.60)	1,705,594.40	销售机器设备	经营性往来
	山西中新唐山沟煤业有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,800,000.00	-	-	3,800,000.00	销售机器设备	经营性往来
	中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	95,000.00	-	-	95,000.00	提供视频制作服务	经营性往来
总计	/	/	/	43,081,774.06	63,120,259.37	-	(50,553,867.46)	55,648,165.97	/	/

注：山西阳泉盂县玉泉煤业有限公司已于 2022 年 11 月处置，导致本年对应的应收账款、其他应收款及非流动资产减少。

此汇总表于2023年3月23日由下列负责人签署：

毛中华
公司负责人

张成斌
主管会计工作负责人

齐玉平
会计机构负责人