

中国神华能源股份有限公司

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

**关于中国神华能源股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 2200319 号

中国神华能源股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了中国神华能源股份有限公司(以下简称“中国神华”)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相关财务报表附注,并于 2022 年 3 月 25 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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)的要求,中国神华编制了本专项说明所附的中国神华能源股份有限公司 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(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中国神华的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计中国神华 2021 年度财务报表时中国神华提供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。

为了更好地理解中国神华 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的财务报表一并阅读。



关于中国神华能源股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2200319 号

本专项说明仅供中国神华为 2021 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

张楠

张楠



中国北京

王霞

王霞



2022 年 3 月 25 日

附件 中国神华能源股份有限公司 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

中国神华能源股份有限公司

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

金额单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—

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(注1)(注2)	往来性质
大股东及其附属企业	国家能源投资集团有限责任公司("国家能源集团")及其附属公司	控股股东及其附属企业	货币资金/应收票据/应收账款/预付账款/其他应收款/其他非流动资产/其他流动资产	2,348,394	25,632,383	18,329	24,744,144	3,254,963	存款/售煤售电款/工程款/其他	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	国能朔黄铁路发展有限责任公司	子公司	其他非流动资产	123,616	94	2,513	34,208	92,015	统借统还贷款及利息	非经营性往来
	国能黄骅港务有限责任公司	子公司	其他非流动资产/其他应收款	20,014	50	231	2,851	17,444	统借统还贷款及利息	非经营性往来
	神华澳大利亚控股有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	9,162	-	-	9,162	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华神东电力有限责任公司	子公司	其他应收款	87	-	-	-	87	委托贷款利息	非经营性往来

中国神华能源股份有限公司

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（续）

金额单位：人民币万元

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(注1) (注2)	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	国能粤电台山发电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	53,809	131,977	2,383	57,341	130,828	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能河北定州发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	80,070	258,563	3,779	223,305	119,107	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能河北沧东发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	150,146	372,150	5,456	337,956	189,796	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津国华津能发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	18,734	-	-	-	18,734	委托贷款及利息	非经营性往来
	国华(印尼)南苏发电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	21,541	12	554	332	21,775	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能寿光发电有限责任公司	子公司	债权投资	210,201	245,600	6,400	216,601	245,600	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能孟津热电有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资	142,036	132,054	4,186	146,222	132,054	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能新准铁路有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	218,187	249,100	10,026	228,437	248,876	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华甘泉铁路有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	210,605	29,900	1,009	163,315	78,199	委托贷款及利息	非经营性往来
	呼伦贝尔神华洁净煤有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	65,072	3,027	-	61,470	6,629	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能四川能源有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	70,113	-	3,222	3,335	70,000	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华准池铁路有限责任公司	子公司	其他流动资产	14	-	-	-	14	委托贷款利息	非经营性往来

中国神华能源股份有限公司

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（续）

金额单位：人民币万元

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(注1) (注2)	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	国能国华（北京）燃气热电有限公司	子公司	其他流动资产	43,683	81,612	1,246	103,569	22,972	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能（天津）港务有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	10,011	13,000	102	10,098	13,015	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华巴彦淖尔能源有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	220,649	-	19	4,761	215,907	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华准能资源综合开发有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	65,495	28,400	2,735	49,662	46,968	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能远海航运有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	1	-	-	-	1	委托贷款利息	非经营性往来
	国能珠海港务有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	16,640	-	720	720	16,640	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能广投北海发电有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	185,191	-	5,601	51,671	139,121	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能广投柳州发电有限公司	子公司	其他流动资产	175,186	-	6,440	6,433	175,193	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能神福（龙岩）发电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	60,071	-	1,719	1,284	6,506	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能（连江）港电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	71,337	164,300	3,568	168,748	70,457	委托贷款及利息	非经营性往来

中国神华能源股份有限公司

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（续）

金额单位：人民币万元

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(注1) (注2)	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	国能包头煤化工有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	-	30,000	987	-	30,987	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能神华九江发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款/债权投资	88,612	58,865	2,367	91,073	58,771	委托贷款及利息	非经营性往来
	国家能源集团永州发电有限公司	子公司	其他流动资产	230,235	161,415	6,317	251,388	146,579	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(天津)融资租赁有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	658,110	970,000	22,525	863,676	786,959	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国际(香港)有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	40,647	8	1,167	346	41,476	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能铁路装备有限责任公司	子公司	其他流动资产	762,684	-	-	-	762,684	拨付子公司款项	非经营性往来
	国能清远发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	19,742	29,292	938	49,972	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能四川天明发电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	77,526	-	1,028	78,554	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(福建)能源有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	110,584	100,000	3,309	113,811	100,082	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华新街能源有限责任公司	子公司	其他流动资产	-	600,000	-	-	600,000	代垫款项	非经营性往来
	国能包神铁路集团有限责任公司	子公司	其他流动资产	-	177,000	-	-	177,000	委托贷款	非经营性往来

中国神华能源股份有限公司

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（续）

金额单位：人民币万元

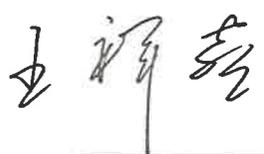
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因(注1) (注2)	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	神华国华(印尼)爪哇发电有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	96,227	37	5,689	1,593	100,360	委托贷款及利息	非经营性往来
其他关联方及附属企业	内蒙古亿利化学工业有限公司	联营公司及其附属企业	债权投资	40,000	-	1,911	1,911	40,000	委托贷款	非经营性往来
	山西晋神河曲煤炭开发有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	6,052	-	-	6,052	-	代垫款项	非经营性往来
合计	—	—	—	6,720,484	29,468,839	126,476	28,084,073	8,231,726	—	—

注 1：统借统还贷款为中国神华能源股份有限公司（以下简称“本公司”）设立时承接自国家能源集团的贷款。目前使用该贷款的子公司为国能朔黄铁路发展有限责任公司和国能黄骅港务有限责任公司。这两家公司的贷款偿还能力良好，目前正按照还款计划正常归还本金及利息，统借统还贷款余额逐年减少。

注 2：委托贷款为通过银行向本公司的子公司及其附属公司借出的贷款。该贷款用于向资金短缺的子公司及其附属公司计划内的建设或经营提供资金，为本公司资金集中管理体系的组成部分。使用该委托贷款的子公司及其附属公司贷款偿还能力良好，目前正按照还款计划正常归还本金及利息。

(此页无正文)

本表已于 2022 年 3 月 25 日获董事会批准。

王祥喜
法定代表人
(签名和盖章)

许山成
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

余燕玲
会计机构负责人
(签名和盖章)

