

关于安源煤业集团股份有限公司  
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：安源煤业集团股份有限公司

审计单位：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

**安源煤业集团股份有限公司 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**

众会字(2022)第 03497 号

**安源煤业集团股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了安源煤业集团股份有限公司(以下简称“安源煤业”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 21 日出具了众会字(2022)第 03495 号《审计报告》。

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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，安源煤业编制了后附的 2021 年度安源煤业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、合法及完整是安源煤业管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与“安源煤业 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对安源煤业实施了 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2021 年度安源煤业的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。

本专项说明仅作为安源煤业披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安源煤业 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

(此页无正文)



中国注册会计师

刘文华



中国注册会计师

王颖麟



中国·上海

二〇二二年四月二十一日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计										
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
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	景德镇乐矿煤业有限责任公司供应分公司	同一实际控制人	应收账款	16,748,356.46	9,199,011.77		25,947,368.23		销售商品	经营性往来
	丰城新高焦化有限公司	同一实际控制人	应收账款	132,744,380.85	2,537,778,925.17		2,498,697,509.71	171,825,796.31	销售商品	经营性往来
	萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂	同一实际控制人	应收账款	4,117,055.42			4,117,055.42		销售商品	经营性往来
	萍乡矿业集团经贸有限公司	同一实际控制人	应收账款	881,741.37	899,700.21		1,704,498.13	76,943.45	销售商品	经营性往来
	贵州赣林矿业有限公司	同一实际控制人	应收账款	617,156.25			617,156.25	-	销售商品	经营性往来
	中鼎国际工程有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	2,431,968.58	3,603,533.52		3,862,057.10	2,173,445.00	销售商品	经营性往来

	水城县小牛矿业有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	1,257,215.29	576,660.00		893,550.00	940,325.29	销售商品	经营性往来
	江西花鼓山煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	416,122.70				416,122.70	销售商品	经营性往来
	景德镇乐矿煤业有限公司沿沟煤矿	同一实际控制人	应收账款	774,000.00			774,000.00		销售商品	经营性往来
	江西乐矿能源集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	439,000.00	15,889,878.88		439,000.00	15,889,878.88	销售商品	经营性往来
	贵州赣兴煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	3,273,200.00	57,000.00		2,454,900.00	875,300.00	销售商品	经营性往来
	江西赣能股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	12,150,186.70			12,150,186.70		销售商品	经营性往来
	江西省能源集团有限公司	母公司	应收账款	5,776,700.00	19,475,400.00		19,319,000.00	5,933,100.00	提供劳务	经营性往来
	江西省丰城新洛电业有限公司	同一实际控制人	应收账款	717,190.40	1,753,901.30		2,471,091.70		销售商品	经营性往来
	江西中煤科技集团有限责任公司焊接材料厂	同一实际控制人	应收账款	1,443.96			1,443.96		销售商品	经营性往来
	萍乡矿业集团有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	41,815.94	4,692,148.16		2,276,544.00	2,457,420.10	销售商品	经营性往来
	萍乡矿业集团有限责任公司机械分公司	同一实际控制人	应收账款	600,000.00			600,000.00		销售商品	经营性往来
	江煤贵州矿业集团供销有限公司	同一实际控制人	应收账款		840,567.00		200,000.00	640,567.00	销售商品	经营性往来
	江西赣英建筑安装有限公司	同一实际控制人	预付账款	800,000.00				800,000.00	工程款	经营性往来
	江西赣瑞实业	同一实际控制人	其他应收款	554,913.74			554,913.74		托收社保	经营性往来

	有限责任公司									
	江西大光山煤业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3,980.80				3,980.80	提供劳务	经营性往来
	景德镇乐矿煤业有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	6,631,416.00	387,887.00		7,019,303.00		结算资金往来、救护协议费等	经营性往来
	丰城新高焦化有限公司	同一实际控制人	其他应收款	26,200.00			26,200.00		转供电	经营性往来
	丰城市天壕新能源有限公司	同一实际控制人	其他应收款	15,900.00			15,900.00		转供电	经营性往来
	江西新洛煤电有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	13,153,987.23	49,587,523.60		47,857,565.52	14,883,945.31	销售商品	经营性往来
	江西英矿新型墙体材料有限公司	同一实际控制人	其他应收款	207,829.83			207,829.83		电费	经营性往来
	江西赣能股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	50,000.00			50,000.00		往来款	经营性往来
	江煤贵州矿业集团供销有限公司	同一实际控制人	其他应收款	456,146.65				456,146.65	材料款	经营性往来
	江西同济建设项目管理股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款		420,000.00			420,000.00	保证金	经营性往来
	江西省非煤矿山救援基地	同一实际控制人	其他应收款		400,000.00			400,000.00	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江西煤业集团有限责任公司	子公司	其他应收款	233,778,360.93	1,881,271,519.31		2,115,049,880.24		结算资金往来余额	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				438,666,269.10	4,526,833,655.92		4,747,306,953.53	218,192,971.49		