

关于陕西煤业股份有限公司
涉及财务公司关联交易存款、贷款
等金融业务专项说明
希会其字(2022) 0067 号



查询编码：gnMWiWcpdMbk9kwtPI

报告文号：希会其字(2022)0067号

报告类型：专项审计报告

被审计单位名称：陕西煤业股份有限公司

审计内容：涉及财务公司关联交易的存、贷款等金融业务的专项说明

签字注册会计师：曹爱民 (注师编号：610100470675)

卞薄海 (注师编号：610100470046)

事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：029-88275921

事务所地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



陕西省注册会计师协会

1. 微信扫码关注
“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”
业务查询功能扫码验证

查询网址：<http://cpa.sf.gov.cn/>

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、情况汇总表.....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2022)0067号

关于陕西煤业股份有限公司 涉及财务公司关联交易存款、贷款等金融业务 专项说明

陕西煤业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审计准则审计了陕西煤业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，并于 2022 年 4 月 26 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号：希会审字(2022)1515 号。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》（上证发[2022]6 号）（2022 年 1 月 7 日）的要求，贵公司编制了后附的 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况的汇总表（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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的情况之用，不得用作任何其他目的。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 26 日

陕西煤业股份有限公司涉及财务公司关联交易存款、贷款等金融业务情况汇总表

2021 年度

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：人民币元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
栏次		1	2	3	4
一、在财务公司存款	1	8,036,271,113.64	167,027,351,921.98	166,259,294,463.79	8,804,328,571.83
二、向财务公司借款	2	420,129,364.57	292,986,243.07	433,115,607.64	280,000,000.00
（一）短期借款	3	150,180,697.90	21,082,548.63	151,263,246.53	20,000,000.00
（二）一年内到期的非流动负债	4	269,948,666.67	5,091,333.33	275,040,000.00	
（二）长期借款	5		266,812,361.11	6,812,361.11	260,000,000.00

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



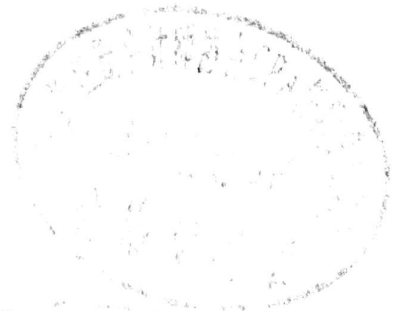


姓名	曹爱民
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968-09-09
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	610103196809092030
Identity card No.	



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.



证书编号:
No. of Certificate

610100470675

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d



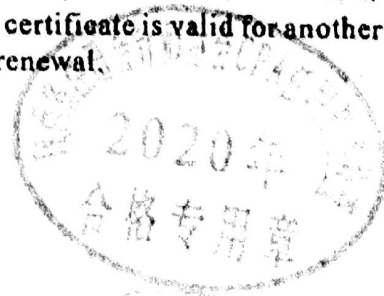


姓名	卜博海
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-07-24
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	612501198307240013
Identity card No.	



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.

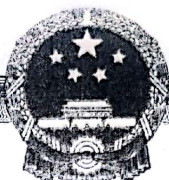


证书编号: 610100470046
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 27 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



统一社会信用代码

9161013607340169X2

营业执照

(副本)₍₁₀₋₁₎



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年06月28日

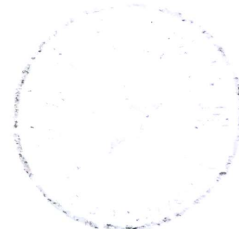
类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：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。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2022 年 03 月 18 日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
李大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0006585

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2018年11月30日

中华人民共和国财政部制