

关于中国神华能源股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况  
的专项说明

关于中国神华能源股份有限公司  
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(19)第 Q00245 号

中国神华能源股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据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”)2018年12月31日合并及母公司资产负债表及2018年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表(以下简称“2018年度财务报表”),并于2019年3月22日签发了德师报(审)字(19)第00640号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017年修订,证监会公告[2017]6号)的要求,中国神华编制了后附的2018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、合法性及完整性是中国神华管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中国神华2018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中国神华实施2018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。

为了更好地理解中国神华2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为中国神华向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

陈文龙  
陈文龙



于春晖  
于春晖



2019年3月22日

中国神华能源股份有限公司

附件：

中国神华能源股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

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系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年年末往来资金余额	往来形成原因(注 1)(注 2)(注 3)	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	应收票据及应收账款/预付账款/其他应收款/债权投资/其他非流动资产/其他流动资产	1,786,733	2,841,001	62,096	1,768,427	发放贷款及垫款/销售煤售电工程款/其他	经营性往来
	神华包神铁路有限责任公司	子公司	其他流动资产	129,013	-	6,255	21	委托贷款及利息	非经营性往来
	朔黄铁路发展有限责任公司	子公司	其他应收款	185,123	21,556	-	185,123	统借统还贷款	非经营性往来
	神华黄骅港务有限责任公司	子公司	其他应收款/其他流动资产/债权投资/其他非流动资产	156,282	102,698	6,533	122,829	统借统还贷款及利息	非经营性往来
	神华澳大亚控股有限公司	子公司	其他流动资产	9,303	234	-	8,814	长期贷款	非经营性往来
	神华神东电力有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资	142,638	15,440	6,363	157,926	委托贷款及利息	非经营性往来
	三河发电有限责任公司	子公司	其他应收款/其他流动资产	66,052	18,900	643	45,915	委托贷款及利息	非经营性往来
	内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	子公司	其他应收款/其他流动资产	105,226	115,200	4,444	107,536	委托贷款及利息	非经营性往来
	广东国华粤电台山发电有限公司	子公司	其他流动资产	110,154	194,850	3,231	110,245	委托贷款及利息	非经营性往来
	河北国华定州发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	110,145	155,100	2,692	126,111	委托贷款及利息	非经营性往来
	河北国华沧东发电有限责任公司	子公司	其他应收款/其他流动资产	145,139	285,600	3,608	173,556	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									

中国神华能源股份有限公司

附件:

中国神华能源股份有限公司 2018 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

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币万元

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	2018 年年初往来 资金余额	2018 年度往来累 计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资 金的利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年年末往 来资金余额	往来形成原因 (注 1)(注 2)(注 3)	往来性质
上市公司的子公司及其 附属企业	浙江国华余姚燃气发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	109,760	81,219	3,488	116,962	77,505	委托贷款及利息	非经营性往来
	浙江国华浙能发电有限公司	子公司	其他流动资产	29,881	76,460	334	45,616	61,059	委托贷款及利息	非经营性往来
	江苏国华陈家港发电有限公司	子公司	其他流动资产	222,802	156,360	5,251	231,882	152,531	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津国华津能发电有限公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	17,998	1,166	694	1,124	18,734	委托贷款及利息/ 代垫土地款	非经营性往来
	珠海国华汇达丰风能开发有限公司	子公司	其他流动资产	1,870	3,480	76	2,401	3,025	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	19,889	2,379	534	1,325	21,477	委托贷款及利息	非经营性往来
	绥中发电有限责任公司	子公司	其他应收款/其他 流动资产	137,372	55,830	2,418	137,465	58,155	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华寿光发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	11,301	69,200	550	18,776	62,275	委托贷款及利息	非经营性往来
	内蒙古国华呼伦贝尔发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	120,859	94,430	4,725	220,014	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华孟津发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	174,225	218,198	6,088	249,135	149,376	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华新准铁路有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	50,068	50,000	2,152	52,152	50,068	委托贷款及利息	非经营性往来

附件:

## 中国神华能源股份有限公司 2018 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

单位: 人民币万元

截至 2018 年 12 月 31 日止年度	单位: 人民币万元									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年年末往来资金余额	往来形成原因(注 1)(注 2)(注 3)	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	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	111,797	155,200	6,195	117,754	155,438	委托贷款及利息	非经营性往来
	神皖能源有限责任公司	子公司	其他流动资产	20,157	-	974	21,131	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(北京)遥感勘查有限责任公司	子公司	其他应收款	47	-	-	-	47	委托贷款	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	65,072	-	-	-	65,072	委托贷款	非经营性往来
	神华四川能源有限公司	子公司	其他流动资产	33,138	70,000	1,823	34,857	70,104	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	18,657	-	904	19,547	14	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华(北京)燃气热电有限公司	子公司	其他流动资产	-	19,670	49	31	19,688	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华天津煤炭码头有限责任公司	子公司	其他流动资产	25,198	15,000	1,322	26,497	15,023	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	128,989	36,700	5,888	23,681	147,896	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	48,969	35,400	2,276	32,671	53,974	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

附件:

中国神华能源股份有限公司 2018 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

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币万元

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	2018 年初往来 资金余额	2018 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2018 年度往来资 金的利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年年末往来 资金余额	往来形成原因 (注 1)(注 2)(注 3)	往来性质
上市公司的子公司及其 附属企业	神华中海航运有限公司	子公司	其他流动资产	50,060	20,000	1,125	51,158	20,027	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	子公司	其他流动资产	24,048	-	903	6,306	18,645	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华广投(北海)发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	45,159	32,161	2,207	21,242	58,285	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华广投(柳州)发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	92,683	162,732	3,984	147,237	112,162	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(福建雁石)发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	12,515	-	507	13,022	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(福建龙岩)发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	69,090	-	2,821	2,821	69,090	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华(福州)罗源湾港电有限公司	子公司	其他流动资产	68,724	67,150	2,793	70,267	68,400	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华包头煤化工有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	150,218	80,000	4,876	154,977	80,117	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

附件:

中国神华能源股份有限公司 2018 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

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币万元

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	2018 年年初往来 资金余额	2018 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2018 年度往来资 金的利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年年末往来 资金余额	往来形成原因 (注 1)(注 2)(注 3)	往来性质
上市公司的子公司及其 附属企业	神华国华九江发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	1,556	51,839	210	21,935	31,670	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华永州发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	110,139	144,518	2,734	200,243	57,148	委托贷款及利息	非经营性往来
	国华太仓发电有限公司	子公司	其他流动资产	-	13,500	26	7,012	6,514	委托贷款及利息	非经营性往来
	宁夏国华宁东发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	296,647	106,128	8,423	222,350	188,848	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	债权投资	482,938	108,814	19,745	83,399	528,098	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华国际电力股份有限公司	子公司	其他流动资产	3,026	6,500	170	8,193	1,503	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华(舟山)发电有限责任公 司	子公司	其他流动资产	57,763	3,400	1,094	62,257	-	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	37,153	1,555	1,107	782	39,033	委托贷款及利息	非经营性往来
	国华徐州发电有限公司	子公司	其他流动资产	243,469	149,150	8,355	251,759	149,215	委托贷款及利息	非经营性往来
	安徽安庆皖江发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	17,521	-	140	17,661	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华铁路货车运输有限责任公司	子公司	其他非流动资产	762,684	-	-	-	762,684	委托贷款	非经营性往来
	神华国华清远发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债 权投资	8,548	4,026	445	438	12,581	委托贷款及利息	非经营性往来
	四川神华天明发电有限责任公司	子公司	其他流动资产	-	77,414	524	-	77,938	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	-	30,000	855	815	30,040	委托贷款及利息	非经营性往来	
总计			6,827,798	5,950,158	204,650	6,682,644	6,299,962	-	-	-

附件：

中国神华能源股份有限公司 2018 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

- 注 1： 统借统还贷款为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朔黄铁路发展有限责任公司和神华黄骅港务有限责任公司。这两家公司的贷款偿还能力良好，目前正在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，目前正在按照还款计划正常归还本金及利息。
- 注 3： 发放贷款及垫款为本公司的子公司神华财务有限责任公司主营业务，所发放贷款及垫款在其他流动资产和其他非流动资产科目列示，属于经营性往来。

此表已于 2019 年 3 月 22 日获董事会批准。

  
凌文

公司法定代表人

  
许山成

主管会计工作的公司负责人

  
班军

会计机构负责人



公司盖章