

关于中国神华能源股份有限公司
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



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 2024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 2501125 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”)2024年度的财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024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2025年3月21日签发了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)以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》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2024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2024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2024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

2024 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 2501125 号

本专项说明仅供中国神华为 2024 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

段瑜华

段瑜华
段瑜华 中国注册会计师

中国 北京

郑紫云

郑紫云
郑紫云 中国注册会计师

2025 年 3 月 21 日

附件 中国神华能源股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	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、实际控制人的附属企业	货币资金/应收票据/应收款项融资/应收账款/预付账款/其他应收款/其他非流动资产	8,355,207	134,005,404	98,563	134,263,092	8,196,082	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	子公司及其控制的法人	其他非流动资产	53,814	4,669	1,022	23,564	35,941	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	子公司及其控制的法人	其他非流动资产	14,328	330	97	1,899	12,856	统借统还贷款及利息	非经营性往来
	国能粤电台山发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	20,015	108	108	20,231	-	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	10,010	50,000	1,404	36,380	25,034	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	63,062	-	2,191	65,109	144	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产	18,734	326	-	326	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	28,586	172	641	19,755	9,644	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	子公司及其控制的法人	债权投资/其他应收款	203,377	101,600	4,729	103,558	206,148	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能孟津热电有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	118,849	-	1,791	8,389	112,251	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	219,284	3,810	-	-	223,094	委托贷款、利息及其他	非经营性往来
	国能广投北海发电有限公司	子公司及其控制的法人	债权投资/其他应收款	61,378	-	1,492	62,870	-	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	252,885	-	385	559	252,711	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能（连江）港电有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	74,345	-	79	74,424	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能包头煤化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	73,552	40,000	1,099	4,095	110,556	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	216,945	20,005	967	59,713	178,204	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	192,873	20,014	5,769	5,769	212,887	委托贷款、利息及其他	非经营性往来
	神华(天津)融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	债权投资/其他应收款	2,503,464	672,419	60,822	550,754	2,685,951	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国际(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	45,706	477	1,201	221	47,163	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	子公司及其控制的法人	其他流动资产	762,684	-	-	-	762,684	拨付子公司款项	非经营性往来
	国家能源集团岳阳发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资	86,071	54,990	2,168	54,165	89,064	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能准能集团有限责任公司	子公司及其控制的法人	债权投资/其他应收款	58,954	-	1,796	1,796	58,954	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华新街能	子公司及其控制	其他非流					600,000	代垫款项	非经营性

	源有限责任公司	的法人	动资产	600,000	-	-	-			往来
	国能包神铁路集团有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	274,191	-	768	97,959	177,000	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华国华(印尼)爪哇发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资/其他应收款	65,105	5,281	4,660	28,279	46,767	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能(清远)清洁能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/债权投资	57,529	28,701	1,244	2,474	85,000	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能新朔准池铁路(山西)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	14	-	-	14	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能包头能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他非流动资产	559,827	-	-	-	559,827	代垫款项	非经营性往来
	国能(福州)码头发展有限公司	子公司及其控制的法人	债权投资/其他应收款	63,556	98,000	2,362	121,384	42,534	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能数智科技开发(北京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产/其他应收款	18,015	-	48	18,063	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能(惠	子公司及其控制	其他流动					151,660	委托贷款	非经营性


	州) 热电有 限责任公司	的法人	资产/债 权投资	40,023	112,907	1,305	2,575		及利息	往来
	中国神华海 外资本有限 公司	子公司及其控制 的法人	其他流动 资产/债 权投资/ 其他应收 款	110,910	25,095	4,211	5,646	134,570	委托贷款 及利息	非经营性 往来
其他关联方及 其附属企业	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	-	-	463	39,537	委托贷款	非经营性 往来
总计	/	/	/	15,263,293	135,244,308	200,922	135,633,526	15,074,997	/	/

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。

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)

此汇总表已于 2025 年 3 月 21 日获董事会批准。

吕志韧 

吕志韧
法定代表人
(签名和盖章)

宋静刚 

宋静刚
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

余燕玲 

余燕玲
会计机构负责人
(签名和盖章)

