

关于冀中能源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于冀中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的专项说明

冀中能源股份有限公司 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

1-2

关于冀中能源股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 110ZA2327 号

冀中能源股份有限公司全体股东：

我们接受冀中能源股份有限公司（以下简称“冀中能源公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了冀中能源公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 110ZA3857 号无保留审计意见报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发（2003）56 号文）的要求，冀中能源公司编制了本专项说明所附的冀中能源股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是冀中能源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冀中能源公司 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。除了对冀中能源公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度冀中能源公司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。



本专项说明仅供冀中能源公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师
龙传喜
110000110271

中国注册会计师

中国注册会计师
司伟华
110101560092

二〇一九年三月二十七日

冀中能源股份有限公司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

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：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	2018年期初占 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年度偿还 累计发生金额	2018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	2018年期初占 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年度偿还 累计发生金额	2018年期末 占用资金余 额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	冀中能源集团财务有限责任公司	联营企业	货币资金	277,007.41	3,680,976.26	4,330.86	3,708,081.21	254,233.32	存放财务公司的资金	活期/定期/通知存款
	邯郸金华焦化有限公司	控股股东间接控制	应收账款	7,618.75			1,159.17	6,459.58	销售商品	经营性往来
	邯郸市牛儿庄采矿有限公司	控股股东间接控制	应收账款		874.04		874.04		设备经营租出、提供劳务	经营性往来
	邯郸市孙庄采矿有限公司	控股股东间接控制	应收账款		466.97		466.97		设备经营租出	经营性往来
	邯郸市陶一矿业有限公司	同一控股股东	应收账款	771.65	144.99		393.00	523.64	设备经营租出	经营性往来
	河北峰煤焦化有限公司	控股股东间接控制	应收账款	5,639.81	62,257.45		67,795.07	102.19	销售商品	经营性往来
	河北邢矿硅业科技有限公司	控股股东间接控制	应收账款	37.77				37.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
	冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有限公司	控股股东间接控制	应收账款		4,245.19		4,245.19		设备经营租出	经营性往来
	冀中能源峰峰集团汕头宏硕贸易有限公司	控股股东间接控制	应收账款	2,330.30			2,069.68	260.62	设备经营租出	经营性往来
	冀中能源峰峰集团有限公司	同一控股股东	应收账款	4,591.80	24,748.46		25,709.93	3,630.33	销售商品	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	控股股东间接控制	应收账款	752.58	935.70		1,663.46	24.82	设备经营租出	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	控股股东间接控制	应收账款	515.75	2,760.42		3,276.17		设备经营租出	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	控股股东间接控制	应收账款	16.68				16.68	销售材料	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同一控股股东	应收账款	5,871.43	1,303.97		1,836.01	5,339.39	销售商品、房屋租赁	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	控股股东间接控制	应收账款	6,721.95	8,212.97		7,774.44	7,160.48	销售商品	经营性往来
	冀中能源机械装备集团有限公司	同一控股股东	应收账款	203.35	9.80		203.35	9.80	销售商品	经营性往来
	冀中能源集团有限责任公司	控股股东	应收账款	904.02	1,906.35		2,238.19	572.18	销售商品、房屋租赁	经营性往来
	冀中能源邢台矿业集团工程有限责任公司	控股股东间接控制	应收账款	449.45	493.91		615.00	328.36	销售商品	经营性往来
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	同一控股股东	应收账款	159.32	2,693.94		793.17	2,060.09	销售商品、提供劳务	经营性往来
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	同一控股股东	应收账款		127.26		127.26		销售商品	经营性往来
	山西古县老母坡煤业有限公司	控股股东间接控制	应收账款	12.21			12.21		销售商品	经营性往来
	山西冀中能源集团矿业有限责任公司	同一控股股东	应收账款		51.72		51.72		销售材料	经营性往来
	山西金地煤焦有限公司	控股股东间接控制	应收账款	642.75	295.81			938.56	销售商品	经营性往来
	山西兴县金地煤业有限公司	控股股东间接控制	应收账款	3,938.35	1,491.77			5,430.12	设备经营租出	经营性往来
	唐山市汇金煤炭有限公司	控股股东间接控制	应收账款		6.32			6.32	销售商品	经营性往来

冀中能源股份有限公司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

编制单位：冀中能源股份有限公司

单位：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	2018年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新疆冀中张矿煤炭运销有限公司	控股股东间接控制	应收账款	13.63	2.69		16.32		销售商品	经营性往来
	邢台德旺矿业有限公司	同一控股股东	应收账款	10.05			3.86	6.19	销售商品	经营性往来
	邢台章泰矿业有限公司	同一控股股东	应收账款	2,003.35	10,664.99		12,477.74	190.60	销售商品	经营性往来
	张家口第一煤矿机械有限公司	控股股东间接控制	应收账款		3.81		3.81		销售商品	经营性往来
	河北天择重型机械有限公司	控股股东间接控制	应收账款		796.62		796.62		销售材料	经营性往来
	邢台金誉物业服务服务有限公司	同一控股股东	应收账款		49.65		49.65		物业服务	经营性往来
	山西金地煤焦有限公司	控股股东间接控制	其他应收款		2,366.14			2,366.14	产能指标转让	经营性往来
	冀中能源机械装备集团有限公司	同一控股股东	预付账款		828.00			828.00	采购商品	经营性往来
	石家庄工业泵厂有限公司	控股股东间接控制	预付账款		75.00		75.00		采购商品	经营性往来
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	2018年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	冀中能源内蒙古有限公司	子公司	其他应收款	36,688.31				36,688.31	往来款	非经营性往来
	沧州聚隆化工有限公司	子公司	其他应收款	131,627.82	40,678.68		6,838.68	165,467.82	往来款	非经营性往来
	河北金牛邢北煤业有限公司	子公司	其他应收款	2,823.90				2,823.90	往来款	非经营性往来
	金牛天铁煤焦化有限公司	子公司	其他流动资产		5,000.00			5,000.00	统借统还借款	非经营性往来
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	子公司	其他非流动资产		209,700.00			209,700.00	统借统还借款	非经营性往来
	沧州聚隆化工有限公司	子公司	一年内到期的其他非流动资产、其他非流动资产		142,000.00			142,000.00	统借统还借款	非经营性往来
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	联营企业	应收账款	1,955.29	2,593.19		4,222.07	326.41	销售材料	经营性往来
	山西段王统配煤炭经销有限公司	子公司之联营企业	应收账款	5,788.00			679.05	5,108.95	销售商品、销售材料	经营性往来
	山西段王统配煤炭经销有限公司	子公司之联营企业	其他应收款	300.00				300.00	投资分红	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	499,395.68	4,208,762.07	4,330.86	3,854,548.04	857,940.57	—	—

本表已于2019年3月27日获第六届董事会第十七次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：

