

**中国神华能源股份有限公司  
2009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**

中国神华能源股份有限公司  
2009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

KPMG-A(2010)OR No.0017

中国神华能源股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了中国神华能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年度财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2009年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注，并于2010年3月12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、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）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2009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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2009年度财务报表时贵公司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。

为了更好地理解贵公司2009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。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

陈汝

霍玺

中国北京

2010年3月12日

中国神华能源股份有限公司

2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2009年年初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年年末占用资金余额	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	2009年年初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年年末往来资金余额	往来形成原因(注1)/(注2)	往来性质
大股东及其附属企业	神华集团有限责任公司及其附属公司	控股股东及其附属企业	应收账款/预付账款/银行存款/其他应收款/其他非流动资产	66,619	433,895	358	408,562	92,310	银行存款/售煤售电款/工程款/其他	经营性往来
小计				66,619	433,895	358	408,562	92,310		
上市公司的子公司及其附属企业	神华包神铁路有限责任公司	子公司	其他非流动资产/其他流动资产/其他应收款	61,350	80,350	4,320	11,859	134,161	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	其他流动资产/其他应收款	590,611	64,118	3,705	238,655	419,779	委托贷款及利息/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	31,500	3,251	-	3,343	31,408	统借统还贷款	非经营性往来

中国神华能源股份有限公司

2009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）

金额单位：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	2009年年初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额（不含利息）	2009年度往来资金的利息（如有）	2009年度偿还累计发生金额	2009年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	神华神东电力有限责任公司	子公司	其他非流动资产/其他流动资产/其他应收款	292,946	543,760	18,778	341,189	514,295	委托贷款及利息	非经营性往来
	陕西国华锦界能源有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	45,088	71,000	2,719	94,771	24,036	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/其他应收款	69,634	82,300	2,658	125,247	29,345	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	其他流动资产/其他应收款	79,769	55,300	3,103	95,807	42,365	委托贷款及利息	非经营性往来
	中电国华神木发电有限公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	30,852	45,853	2,015	32,800	45,920	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	其他流动资产/其他应收款	35,062	83,800	2,537	66,518	54,881	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津国华盘山发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	27,635	45,100	1,608	71,739	2,604	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/其他应收款	122,060	119,990	6,223	181,176	67,097	委托贷款及利息	非经营性往来
	河北国华定洲发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	7,014	72,000	2,103	21,029	60,088	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	其他流动资产/其他应收款	40,083	94,000	3,544	63,514	74,113	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

2009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）

金额单位：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	2009年年初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额（不含利息）	2009年度往来资金的利息（如有）	2009年度偿还累计发生金额	2009年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	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/其他应收款	25,053	33,500	1,380	29,388	30,545	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/其他应收款	49,201	95,618	3,046	123,214	24,651	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/其他应收款	118,417	95,200	4,966	135,262	83,321	委托贷款及利息/代垫土地款	非经营性往来
	天津国华津能发电有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他应收款	11,516	11,040	526	11,026	12,056	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/其他应收款	2,304	2,100	114	2,415	2,103	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	其他应收款	13,154	42,086	-	-	55,240	代垫资产采购款	非经营性往来
	神华神东煤炭集团有限责任公司（原神华集团神府东胜煤炭有限责任公司）	子公司	其他流动资产/其他应收款	226,316	25,600	6,722	164,175	94,463	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	其他流动资产/其他应收款	-	40,000	711	40,711	-	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	其他应收款	-	2,623	-	-	2,623	代垫建设款	非经营性往来
小计				1,879,565	1,708,589	70,778	1,853,838	1,805,094		

中国神华能源股份有限公司

2009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）

金额单位：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	2009年年初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额（不含利息）	2009年度占用资金的利息（如有）	2009年度偿还累计发生金额	2009年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				1,946,184	2,142,484	71,136	2,262,400	1,897,404		

此表已于2010年3月12日获董事会批准。

张喜武  
法定代表人  
(签名和盖章)

张克慧  
主管会计工作的公司负责人  
(签名和盖章)

郝建鑫  
公司会计机构负责人  
(签名和盖章)

公司盖章

注1：统借统还贷款为本公司设立时承接自神华集团有限责任公司（原神华集团有限责任公司）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，目前正按照还款计划正常归还本金及利息。