

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 2025 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 2601564 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”）2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 3 月 30 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 2025 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 2025 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 2025 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
2025 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 2601564 号

本专项说明仅供中国神华为 2025 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



中国 北京

郑紫云



2026 年 3 月 30 日

附件 中国神华能源股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



关于中国神华能源股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	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	控股股东及其附属企业	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	8,168,568	107,003,927	103,375	110,158,091	5,117,779	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	其他非流动资产	35,941	2,560	701	17,567	21,635	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	其他非流动资产	12,856	231	70	8,599	4,558	统借统还贷款及利息	非经营性往来
	国能河北定州发电有限责任公司	子公司	其他非流动资产/其他应收款	25,034	25,000	744	25,758	25,020	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	其他非流动资产/其他应收款	144	50,283	1,478	1,581	50,324	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	其他流动资产	18,734	-	-	-	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	其他流动资产/其他应收款	9,644	-	-	-	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	债权投资/其他应收款	206,148	-	3,863	210,011	-	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	其他流动资产/其他应收款	112,251	-	3,178	59,830	55,599	委托贷款及利息	非经营性往来
	神华巴彦淖尔能源有限	子公司	其他流动资产/其他应	223,094	-	-	-	223,094	委托贷款及利息	非经营性往来

	责任公司		收款							
	国能广投柳州发电有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	252,711	197,700	386	198,085	252,712	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	其他流动资产/债权投资/其他应收款	110,556	25,000	1,606	72,121	65,041	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	其他流动资产/债权投资/其他应收款	178,204	116,568	1,137	139,095	156,814	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	其他流动资产/债权投资/其他应收款	212,887	20,117	6,097	30,512	208,589	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/其他应收款	2,685,951	969,820	59,379	631,285	3,083,865	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	47,163	-	1,032	17,641	30,554	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	其他流动资产	762,684	-	-	-	762,684	拨付子公司款项	非经营性往来
	神华新街能源有限责任公司	子公司	其他流动资产/其他非流动资产	600,000	104,300	2,469	202,380	504,389	代垫款项/委托贷款及利息	非经营性往来
	国能包神铁路集团有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资	177,000	218,000	387	177,358	218,029	委托贷款及利息	非经营性往来
	国家能源集团岳阳发电	子公司	其他流动资产/债权投	89,064	-	2,130	2,130	89,064	委托贷款及利息	非经营性往来

	有限公司		资							
	国能准能集团有限责任公司	子公司	债权投资/其他应收款	58,954	58,900	1,660	60,571	58,943	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	其他流动资产/债权投资	85,000	76,711	1,706	63,364	100,053	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万利一矿	子公司	其他非流动资产	559,827	-	-	280,000	279,827	代收代支款项	非经营性往来
	神华国华（印尼）爪哇发电有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	46,767	-	2,660	27,774	21,653	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能（福州）码头发展有限公司	子公司	债权投资/其他应收款	42,534	9,000	1,132	1,128	51,538	委托贷款及利息	非经营性往来
	国能（惠州）热电有限责任公司	子公司	其他流动资产/债权投资	151,660	23,235	1,835	55,084	121,646	委托贷款及利息	非经营性往来
	中国神华海外资本有限公司	子公司	其他流动资产/债权投资/其他应收款	134,570	252,199	15,733	43,709	358,793	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/应收账款/其他应收款	41,509	1,659	1,744	-	44,912	委托贷款及其他	经营性往来/非经营性往来
总计	/	/	/	15,049,455	109,155,210	214,502	112,483,674	11,935,493	/	/

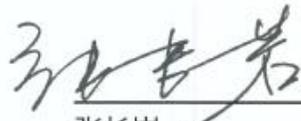
注 1：统借统还贷款为中国神华能源股份有限公司（以下简称“本公司”）设立时承接自国家能源集团的贷款。目前使用该贷款的子公司为国能朔黄铁路发展有限责任公司和国能黄骅港务有限责任公司。这两家公司的贷款偿还能力良好，目前正按照还款计划正常归还本金及利息。

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，

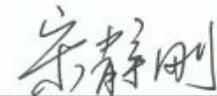
为本公司资金集中管理体系的组成部分。使用该委托贷款的子公司及其附属公司贷款偿还能力良好，目前正按照还款计划正常归还本金及利息。

(此页无正文)

此汇总表已于 2026 年 3 月 30 日获董事会批准。

张长岩
公司负责人
(签名和盖章)

宋静刚
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

余燕玲
会计机构负责人
(签名和盖章)

