



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 关于中国中煤能源股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的专项说明

中国中煤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中煤能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023年度合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月20日签发了安永华明(2024)审字第70073531\_A01号无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易(2023年1月修订)》(上证发[2023]6号)(2023年01月13日)的要求,贵公司编制了后附的2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表(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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023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贵公司实施2023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。

为了更好地理解贵公司2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况之用,不得用作任何其他目的。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



中国中煤能源股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表

单位：人民币千元

关联方名称	关联公司与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年1月1日余额	本年增加额	本年减少额	2023年12月31日余额	金融业务类别	利率	利率的确定方式
中国中煤能源集团有限公司 (“中国中煤”)	控股股东	贷款-本金	185,000	-	10,000	175,000	贷款	4.55%	参考贷款市场提供
中国中煤	控股股东	贷款-应收利息	266	8,405	8,428	243	贷款		同期、同类贷款服务所适用的利率
中国中煤子公司	控股股东子公司	贷款-本金	3,843,686	4,838,573	1,498,158	7,184,101	贷款	2.40%-4.78%	
中国中煤子公司	控股股东子公司	贷款-应收利息	4,587	176,213	174,366	6,434	贷款		
中国中煤	控股股东	吸收存款-本金	5,636,277	48,447,877	48,883,960	5,200,194	吸收存款	0.35%-1.90%	参考同期同类中国人民银行存款基准利率和市场利率
中国中煤	控股股东	吸收存款-应付利息	11,233	83,037	79,676	14,594	吸收存款		
中国中煤子公司	控股股东子公司	吸收存款-本金	16,213,394	252,273,284	246,989,864	21,496,814	吸收存款	0.10%-3.15%	
中国中煤子公司	控股股东子公司	吸收存款-应付利息	28,984	210,613	175,353	64,244	吸收存款		
国源时代煤炭资产管理 有限公司及其子公司	其他关联方	吸收存款-本金	91,279	10,919,226	8,241,881	2,768,624	吸收存款	0.35%-1.65%	
国源时代煤炭资产管理 有限公司及其子公司	其他关联方	吸收存款-应付利息	123	37,269	18,674	18,718	吸收存款		

除上述金融业务外，中煤财务有限责任公司（简称“财务公司”）对中国中煤及其子公司贷款每日余额（含应收利息）上限人民币 90 亿元，所收取的金融服务费年度交易额上限人民币 0.1 亿元；支付的存款利息交易上限人民币 1.8 亿元。

此汇总表于 2024 年 3 月 20 日由下列负责人签署：

公司负责人：王树东

主管会计工作负责人：

柴永林

会计机构负责人：

柴永林