



山煤国际能源集团股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款
贷款等金融业务的专项说明
信会师报字[2022]第 ZK10023 号

目 录

专项说明	1-2
汇总表附注.....	1-4

**关于山煤国际能源集团股份有限公司 2021 年度
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明**

信会师报字[2022]第 ZK10023 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了山煤国际能源集团股份有限公司(以下简称“山煤国际”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZK10015 号的无保留意见审计报告。

山煤国际管理层根据《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》的相关规定编制了后附的山煤国际 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表(以下简称“财务公司关联交易汇总表”)。

编制财务公司关联交易汇总表并确保其真实性、合法性和完整性是山煤国际管理层的责任。我们将财务公司关联交易汇总表所载信息与我们审计山煤国际 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解山煤国际 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的情况,财务公司关联交易汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供山煤国际为披露 2021 年年度报告的目的使用,不得



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

用作任何其他目的。

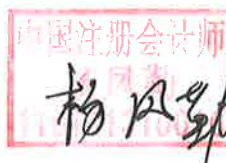


中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日

山煤国际能源集团股份有限公司 2021 年度
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表



与本公司存在关联关系的财务公司：山西焦煤集团财务有限责任公司（以下简称财务公司）

单位：元

项目	2021 年期初余额	本期增加	本期减少	2021 年期末余额	收取的利息	支付的利息、手续费
一、在财务公司存款		17,038,277,641.80	14,041,205,873.45	2,997,071,768.35	5,769,753.37	
二、向财务公司借款						
(一) 短期借款						
(二) 长期借款						
三、与财务公司的其他金融业务						

本汇总表已于 2022 年 4 月 28 日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人（会计主管人员）：



山煤国际能源集团股份有限公司 2021 年度

涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表附注

一、山西焦煤集团财务有限责任公司的基本情况

(一) 基本情况

山西焦煤集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)系于 2009 年 12 月 10 日经原中国银行业监督管理委员会山西省监管局批准(统一社会信用代码: 91140000699102982U), 由山西焦煤集团有限责任公司(以下简称“山西焦煤集团”)和山西焦煤能源集团股份有限公司(以下简称“焦煤股份”)共同出资组建的非银行金融机构。财务公司于 2009 年 12 月 15 日在山西省工商行政管理局登记注册(注册号 140000110108693), 注册资本为人民币 35.5 亿元。公司住所: 太原市万柏林区晋祠路一段 8 号中海国际中心 B 座 41 层; 公司经营范围: 对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实现交易款项的收付; 经批准的保险代理业务; 对成员单位提供担保; 办理成员单位之间的委托贷款及委托投资; 对成员单位办理票据承兑与贴现; 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计; 吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 从事同业拆借; 承销成员单位的企业债券; 有价证券投资; 对金融机构的股权投资; 经批准发行债券业务资格; 成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

根据财务公司经审计的 2021 年度的财务报告, 对照银监会《企业集团财务公司管理办法》规定, 截止 2021 年 12 月 31 日财务公司的各项监管指标均符合第三十四条规定要求:

(1) 资本充足率不得低于 10%: 财务公司资本充足率为 19.16%, 高于 10%。

(2) 拆入资金余额不得高于资本总额: 拆入资金比例 0.00%, 低于 100%。

(3) 担保余额不得高于资本总额：财务公司担保比例 63.75%，低于 100%。

(4) 长期投资与资本总额的比例不得高于 70%：财务公司投资比例 59.41%，低于 70%。

(5) 自有固定资产与资本总额的比例不得高于 20%：财务公司自有固定资产与资本总额的比例为 0.04%，低于 20%。

(二) 关联关系

本公司与财务公司同为山西焦煤集团控股子公司。

二、关联交易的定价政策及定价依据

详见附注三（金融服务协议主要内容（一））

三、关联交易协议的主要内容

公司与财务公司签订的《金融服务协议》的主要内容

（一）交易类型、交易定价及预计金额：

1、办理结算服务。公司在财务公司开立结算户，财务公司为公司提供付款服务和收款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务。提供上述结算服务应遵循公平合理的原则，按照不高于市场公允价格或国家规定标准收取相关费用。

2、办理存款服务。财务公司为公司提供存款服务，存款利率应符合中国人民银行的相关规定，同时参照中国人民银行颁布的存款基准利率（如有）及公司主要合作商业银行向公司提供的同期限同种类存款服务所确定的利率并按一般商业条款或更佳条款进行，且所给予的存款利率将等于或高于公司主要合作商业银行。本着存取自由的原则，公司在财务公司的每日存款余额最高不超过 50 亿元。由于结算等原因导致公司在财务公司存款超出最高存款限额的，公司应于 3 个工作日内向财务公司签发合法有效的书面通知明确其超出最高存款限额之存款款项向其指定银行账户汇划事宜。财务公司应在与公司确认该等书面通知后的 3 个工作日内按照该等书面通知完成对应款项的汇划。

3、办理信贷服务。在符合国家有关法律法规的前提下，财务公司为公司提供综合授信服务。公司可以使用财务公司提供的综合授信额度办理贷款、票据承兑、票据贴现及其他形式的资金融通业务。财务公司向公司提供的贷款利率，不高于公司在国内其他金融机构取得的同类同



期同档次信贷利率及费率水平。

在协议有效期内，财务公司对公司提供的授信额度总额不超过 50 亿元，日贷款额度（含应计利息）不超过 50 亿元。

4、办理票据池业务。在协议有效期内，公司参与财务公司搭建的票据池业务的票据，总额不超过 10 亿元。

在符合国家有关法律、法规的前提下，财务公司为公司办理票据池业务，利用公司尚未到期的存量票据质押作为担保为公司及所属各级独立法人子公司开据不超过质押金额的票据。办理票据池业务收费按监管部门规定的标准收取，无监管规定按同行业水平收取。

5、其他金融服务。财务公司按公司的提示及要求，向公司提供其经营范围内的其他金融服务，财务公司向公司提供其他金融服务前，双方需进行磋商及订立独立协议。财务公司为公司提供的其他金融服务，应遵循公平合理的原则，按照不高于市场公允价格或国家规定标准收取相关费用。

（二）协议期限：

金融服务协议有效期一年，在协议有效期届满前 10 日内，如双方均未提出异议，协议自动延期一年，最多自动延期两次。

（三）本公司对财务公司风险应急预案：

公司制定了《关于在山西焦煤财务有限责任公司存款风险应急处置预案》，当财务公司出现下列情形之一的，应立即启动应急处置机制：

1、财务公司资产负债比例指标不符合中国银行保险监督管理委员会有关规定要求。

2、财务公司发生挤提存款、到期债务不能支付、大额贷款逾期或担保垫款、电脑系统严重故障、被抢劫或诈骗、董事或高级管理人员涉及严重违纪、刑事案件等重大事项。

3、发生可能影响财务公司正常经营的重大机构变动、股权交易或者经营风险等事项。

4、财务公司被中国银行业监督管理委员会责令进行整顿。

5、其他可能对公司存放资金带来安全隐患和发生资金被违规占用的事项。

2021 年未发生以上导致启动应急处置机制的事项。

四、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表的批准报出

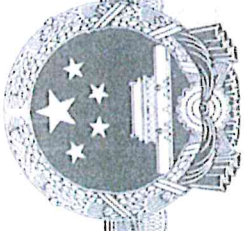
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表经公司董事会于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

山煤国际能源集团股份有限公司

(加盖公章)

二〇二二年四月二十八日





营业执照

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码

91310101568093764U

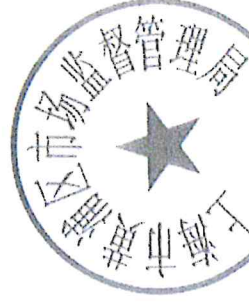
证照编号: 01000000202112280028

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2011年01月24日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
 执行事务合伙人 朱建弟、杨志国
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围
 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况审核报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；信息管理系统实施前的咨询、运营过程中的监控和评价咨询服务；法律、法规规定的其他业务。
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

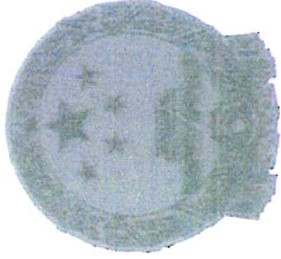
2021年12月28日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <https://www.gsxt.gov.cn>

证书序号:0001247



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 高飞
 Sex: 男
 出生日期: 1976-11-15
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 31022719761115001

证书编号: 31000062165
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 04 月 24 日
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal

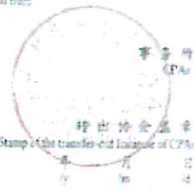


高飞(31000062165)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

高飞



同意转入
 Agree the holder to be transferred to





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

证书编号: 110103310016
No. of Certificate

批准注册省份: 山西省
Authorized Province: CPAs

发证日期: 2011年07月
Date of Issue



姓名: 杨凤勤
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1983-07-03
Date of birth

工作单位: 中瑞岳华会计师事务所山西分所
Working unit

身份证号码: 142330198307035528
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015

2016



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记
Agree the holder to be transferred to

2014年12月2日

山西岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意登记
Agree the holder to be transferred to

2015年6月26日

山西岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017

2019年3月19日

山西岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

所