



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190



## 关于对阳泉煤业（集团）股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2016TYA10026

阳泉煤业（集团）股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了阳泉煤业（集团）股份有限公司（以下简称“阳泉煤业公司”）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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财务报表附注，并于 2016 年 4 月 7 日出具了 XYZH/2016TYA10023 号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 号文），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，阳泉煤业公司编制了本专项说明所附的阳泉煤业公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是阳泉煤业公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计阳泉煤业公司 2015 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。

除对阳泉煤业公司 2015 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计阳泉煤业公司 2015 年度财务报表时阳泉煤业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核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解阳泉煤业公司 2015 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。

本专项说明仅供阳泉煤业公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

附件一：阳泉煤业（集团）股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一六年四月七日

附件一

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：元

其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额 (不含利息)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	备注	往来性质
上市公司的子公司 及其附属企业	阳泉煤业集团天津煤炭销售有限公司	应收账款	873,155,861.94	551,527,749.00	850,729,261.18	573,954,349.76		经营性往来
	阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	应收账款	118,230,537.65	-	118,230,537.65	-		经营性往来
	阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	应收账款	158,137,232.12	534,400,572.45	632,011,281.79	60,526,522.78		经营性往来
	阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	应收账款	68,088.04	70,377.60	0.00	138,465.64		经营性往来
	阳煤集团寿阳开元矿业有限责任公司	应收账款	18,319,338.86	41,438,126.91	36,921,532.84	22,835,932.93		经营性往来
	山西平舒煤业有限公司	应收账款	50,196,410.29	120,679,711.86	51,182,553.06	119,693,569.09		经营性往来
	山西新景矿煤业有限责任公司	应收账款	9,603,131.73	229,522,667.61	158,247,298.05	80,878,501.29		经营性往来
	阳泉煤业（集团）平定裕泰煤业有限公司	应收账款	1,368,370.94	3,373,300.00	656,610.94	4,085,060.00		经营性往来
	阳泉煤业（集团）平定泰昌煤业有限公司	应收账款	2,557,252.99	4,545,000.05	1,768,106.99	5,334,146.05		经营性往来
	阳泉煤业（集团）平定东升兴裕煤业有限公司	应收账款	481,171.60	494,260.00	37,271.66	938,159.94		经营性往来
	阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	其他应收款	1,244,881,691.04	711,420,000.00	1,314,081,691.04	642,220,000.00		经营性往来
	阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	其他应收款	50,000,000.00		20,000,000.00	30,000,000.00		经营性往来
	阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	其他应收款	45,500,000.00	32,272,557.89	0.00	77,772,557.89		经营性往来
	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	其他应收款	622,496.64	502,977,917.64	3,154,221.16	500,446,193.12		经营性往来
	阳泉煤业集团左权煤炭销售有限公司	其他应收款	92,447.55	271,307.59	325,867.23	37,887.91		经营性往来
	阳泉煤业集团昔阳煤炭销售有限公司	其他应收款	314,052.54	31,381,123.93	1,490,834.00	30,204,342.47		经营性往来
	阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	其他应收款	105,795.50	460,758.00	503,067.99	63,485.51		经营性往来
	阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	其他应收款	77,363.75	292,178.62	329,787.97	39,754.40		经营性往来
	阳泉煤业集团保德煤炭销售有限公司	其他应收款	33,199.96	168,295.61	175,641.95	25,853.62		经营性往来
	阳泉煤业集团右玉煤炭销售有限公司	其他应收款	29,018.60	122,976.59	132,606.45	19,388.74		经营性往来
	阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	其他应收款	71,731.87	147,411.28	194,677.45	24,465.70		经营性往来
	阳泉煤业集团清徐煤炭销售有限公司	其他应收款	57,075.95	242,744.18	264,259.83	35,560.30		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	其他应收款	77,438.50	337,804.95	358,937.12	56,306.33		经营性往来
	阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	其他应收款	39,865.10	322,254.35	316,018.02	46,101.43		经营性往来
	阳泉煤业集团安泽煤炭销售有限公司	其他应收款	27,782.75	114,223.59	126,962.84	15,043.50		经营性往来
	阳泉煤业集团天津煤炭销售有限公司	其他应收款	71,057.75	1,386,736.35	1,272,885.60	184,908.50		经营性往来
	阳泉煤业集团青岛煤炭销售有限公司	其他应收款	582,846.73	-	582,846.73	-		经营性往来
	阳煤集团寿阳景福煤业有限公司	委托贷款	146,000,000.00	399,000,000.00	130,000,000.00	415,000,000.00		
	山西新景矿煤业有限责任公司	委托贷款	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00		
	山西平舒煤业有限公司	委托贷款	70,000,000.00	150,000,000.00	70,000,000.00	150,000,000.00		
	阳煤股份和顺长沟洗选煤有限公司	委托贷款	25,000,000.00			25,000,000.00		
阳泉煤业集团天泰投资有限责任公司	委托贷款			527,000,000.00		527,000,000.00		
小计	-	-	3,815,701,260.39 <sup>4</sup>	5,143,970,056.05	4,393,094,759.54	4,566,576,556.90	-	-

阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	上年在其他应收款, 本年重分类至长期应收款	17,125,060.36	-	-	17,125,060.36		经营性往来
阳煤集团寿阳煤炭管理有限责任公司	其他应收款	5,665,156.26	15,722,513.00	19,328,369.26	2,059,300.00	安全风险抵押金	经营性往来
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	其他应收款	1,757,186.45	2,836,603.17	4,593,789.62	-		经营性往来
阳泉煤业集团华越机械有限公司	其他应收款	4,174,579.43	-	4,174,579.43	-		经营性往来
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限责任公司	预付账款	2,658,812.36		2,658,812.36	-		经营性往来
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	预付账款	1,022,478.40		1,022,478.40	-		经营性往来
阳泉煤业集团翼城上河煤业有限公司	预付账款	1,109,332.00		1,109,332.00	-		经营性往来
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	预付账款	-	309,330,838.88	307,768,936.15	1,561,902.73		经营性往来
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	预付账款	-	158,159,377.56	119,698,050.78	38,461,326.78		经营性往来
山西宏厦第一建设有限责任公司	预付账款	-	4,350,000.00	1,718,658.42	2,631,341.58		经营性往来
阳泉联安矿用设备有限公司	预付账款	-	400,000.00	-	400,000.00		经营性往来
山西科林矿山检测技术有限责任公司	预付账款	-	200,000.00	-	200,000.00		经营性往来
山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司	预付账款	-	334,487.11	-	334,487.11		经营性往来
小计		3,130,639,048.69	37,220,453,070.82	36,398,558,929.23	3,952,533,190.28	-	-

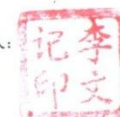
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



附件一

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：阳泉煤业（集团）股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额 (不含利息)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	备注	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	上市公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额 (不含利息)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	备注	往来性质
	阳泉煤业集团财务有限责任公司	货币资金	2,011,302,636.29	29,305,537,340.05	29,173,492,941.86	2,143,347,034.48		经营性往来
	阳泉煤业（集团）有限责任公司	应收票据	6,000,000.00	30,000,000.00	21,000,000.00	15,000,000.00		经营性往来
	河北金墨商贸有限公司	应收票据	23,731,605.87	-	23,731,605.87	-		经营性往来
	山西丰喜华瑞煤化工有限公司	应收票据	200,000.00	-	200,000.00	-		经营性往来
	山西亚美建筑工程材料有限责任公司	应收票据	3,430,379.00	16,823,013.86	19,013,212.37	1,240,180.49		经营性往来
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	应收票据	5,239,445.31	-	5,239,445.31	-		经营性往来
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司	应收票据	207,117,966.38	2,236,312,874.19	2,210,977,880.22	232,452,966.35		经营性往来
	山西兆丰铝业有限责任公司	应收票据	39,000,000.00	-	39,000,000.00	-		经营性往来
	阳煤平原化工有限公司	应收票据	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-		经营性往来
	阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	应收票据	5,315,289.96	273,238,134.46	266,928,427.65	11,624,996.77		经营性往来
	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	应收票据	25,400,000.00	141,511,981.16	161,129,829.81	5,782,151.35		经营性往来
	山东阳煤恒通化工股份有限公司	应收票据	-	80,211,882.00	-	80,211,882.00		经营性往来
	石家庄柏坡正元化肥有限公司	应收票据	-	95,185,062.80	4,550,000.00	90,635,062.80		经营性往来
	石家庄中冀正元化工有限公司	应收票据	-	9,463,486.24	5,064,875.00	4,398,611.24		经营性往来
	石家庄正元化肥有限公司	应收票据	-	185,850,827.16	115,762,163.15	70,088,664.01		经营性往来
	阳煤集团深州化肥有限公司	应收票据	-	50,500,000.00	-	50,500,000.00		经营性往来
	阳泉煤业（集团）有限责任公司	应收账款	147,879,926.60	378,554,433.65	319,224,831.80	207,209,528.45		经营性往来
	山西兆丰铝业有限责任公司	应收账款	114,589,518.33	292,817,171.37	263,577,111.95	143,829,577.75		经营性往来
	山西阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	应收账款	11,677,694.29	6,566,554.98	3,361,001.91	14,883,247.36		经营性往来
	太原化工股份有限公司	应收账款	58,635,119.75	-	-	58,635,119.75		经营性往来
	阳泉阳煤中小企业投资管理（集团）有限责任公司	应收账款	8,170,078.49	154,390.95	8,204,616.44	119,853.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城上河煤业有限公司	应收账款	-	374,431.00	-	374,431.00		经营性往来
	山西亚美建筑工程材料有限责任公司	应收账款	8,537,224.78	16,086,473.63	17,151,851.86	7,471,846.55		经营性往来
	山西新元煤炭有限责任公司	应收账款	35,455,273.73	101,410,874.68	72,887,275.46	63,978,872.95		经营性往来
	山西阳煤寺家庄煤业有限公司	应收账款	9,890,604.15	22,612,308.81	-	32,502,912.96		经营性往来
	山西平朔泰安煤业有限公司	应收账款	8,899,359.37	5,523,333.85	7,827,159.37	6,595,533.85		经营性往来
	山西宏厦第一建设有限责任公司	应收账款	8,671,628.99	25,362,634.62	23,296,516.56	10,737,747.05		经营性往来
	阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	应收账款	955,198.57	-	648,798.57	306,400.00		经营性往来
	阳泉煤业集团华越机械有限公司	应收账款	2,830,308.92	5,051,546.22	7,813,315.14	68,540.00		经营性往来
	阳煤集团昔阳运裕煤业有限公司	应收账款	6,668,480.32	4,673,786.07	6,730,226.03	4,612,040.36		经营性往来
	阳泉煤业集团兴峪煤业有限公司	应收账款	2,289,683.21	28,406,582.94	13,264,118.97	17,432,147.18		经营性往来
	山西世德孙家沟煤矿有限公司	应收账款	7,040,034.26	15,676,541.53	7,140,034.26	15,576,541.53		经营性往来

大股东及其附属企业（本公司）

阳泉煤业集团蒲县天煜新星煤业有限公司	应收账款	7,045,454.54	-	7,045,454.54	-	经营性往来
阳煤集团和顺化工有限公司	应收账款	31,072,441.58	295,905,277.86	318,632,538.30	8,345,181.14	经营性往来
山西阳煤集团南岭煤业有限公司	应收账款	3,678,947.00	8,269,189.88	1,918,049.00	10,030,087.88	经营性往来
石家庄柏城正元化肥有限公司	应收账款	967,942.80	117,302,812.77	97,967,942.80	20,302,812.77	经营性往来
阳泉阳煤中小企业投资管理集团第一有限公司	应收账款	235,084.93	948,605.93	970,993.61	212,697.25	经营性往来
阳泉煤业集团长沟煤矿有限责任公司	应收账款	3,841,077.38	12,614,610.56	11,699,561.90	4,756,126.04	经营性往来
阳泉煤业集团和顺新大地煤业有限公司	应收账款	4,972,611.36	5,175,988.36	2,299,841.36	7,848,758.36	经营性往来
山西石港煤业有限公司	应收账款	5,181,031.86	8,363,443.88	5,228,451.76	8,316,023.98	经营性往来
阳泉煤业集团五鑫煤业有限公司	应收账款	891,869.29	3,275,831.15	891,869.29	3,275,831.15	经营性往来
山西石玉元堡煤业有限公司	应收账款	1,998,726.81	397,269.32	840,065.18	1,555,930.95	经营性往来
昔阳县坪上煤业有限公司	应收账款	4,821,474.99	5,351,204.46	4,821,474.99	5,351,204.46	经营性往来
阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	应收账款	103,334.16	1,752,984.78	1,576,752.88	279,566.06	经营性往来
阳煤忻州通用机械有限责任公司	应收账款	2,879,603.79	9,768,217.68	10,670,872.47	1,976,949.00	经营性往来
山西阳煤电石化工有限责任公司	应收账款	1,175,460.00	1,072,110.00	111,050.00	2,136,520.00	经营性往来
山西阳煤集团碾沟煤业有限公司	应收账款	1,807,976.60	5,228,419.71	1,807,726.60	5,228,669.71	经营性往来
阳泉煤业集团七元煤业有限公司	应收账款	471,995.00	822,150.00	870,000.00	424,145.00	经营性往来
阳泉新宇岩土工程有限责任公司	应收账款	25,598.67	6,283,798.64	1,274,024.42	5,035,372.89	经营性往来
山西京宇磁性材料有限公司	应收账款	142,842.86	60,240.00	29,190.00	173,892.86	经营性往来
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	应收账款	-	110,375.32	-	110,375.32	经营性往来
山西宏厦建筑工程第三有限公司	应收账款	136,495.72	619,751.18	497,834.40	258,412.50	经营性往来
阳泉华越创力采掘机械制造有限公司	应收账款	46,000.00	106,737.00	152,737.00	-	经营性往来
阳泉吉利矿山机械有限公司	应收账款	2,046,454.00	-	2,046,454.00	-	经营性往来
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	应收账款	241,382,783.71	2,446,359,683.45	2,307,266,393.34	380,476,073.82	经营性往来
山西京宇天成科技有限公司	应收账款	1,183,658.98	8,978,628.22	7,795,345.74	2,366,941.46	经营性往来
阳泉煤业集团翼城堡子煤业有限公司	应收账款	283,515.59	300,859.00	162,390.59	421,984.00	经营性往来
阳泉煤业集团翼城森杰煤业有限公司	应收账款	104,127.48	84,073.00	104,127.48	84,073.00	经营性往来
阳泉煤业集团国际贸易有限公司	应收账款	12,656,065.77	93,486,019.53	60,219,828.15	45,922,257.15	经营性往来
石家庄正元化肥有限公司	应收账款	-	194,437,451.01	165,850,827.16	28,586,623.85	经营性往来
石家庄中冀正元化工有限公司	应收账款	-	46,281,150.19	14,463,486.24	31,817,663.95	经营性往来
阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	应收账款	-	247,066.00	-	247,066.00	经营性往来
山西宏厦建筑工程有限公司	应收账款	-	681,113.00	-	681,113.00	经营性往来
山西光远工贸有限公司	应收账款	-	123,700.00	-	123,700.00	经营性往来
阳泉煤业（集团）华鑫电气有限公司	应收账款	-	489,189.84	378,168.88	111,020.96	经营性往来
山西鑫源电线电缆有限责任公司	应收账款	-	364,950.00	-	364,950.00	经营性往来
阳泉红保建材有限公司	应收账款	-	15,407.42	-	15,407.42	经营性往来
阳泉矿区光达机运总厂有限公司	应收账款	-	28,614.59	14,404.59	14,210.00	经营性往来
阳泉威虎化工有限公司	应收账款	-	585,282.81	65,126.00	520,156.81	经营性往来
山西景安钢塑制造有限公司	应收账款	-	73,200.00	-	73,200.00	经营性往来
阳泉方正门窗有限责任公司	应收账款	-	376,455.09	-	376,455.09	经营性往来
阳泉阳煤集团二矿多种经营总公司	应收账款	-	10,692.50	-	10,692.50	经营性往来
山西丰喜国际贸易有限公司	应收账款	-	1,779,381.00	1,500,000.00	279,381.00	经营性往来
阳煤集团太原化工新材料有限公司	应收账款	-	5,346,750.00	308,625.00	5,038,125.00	经营性往来
阳煤集团寿阳化工有限公司	应收账款	-	1,117,915.00	464,580.00	653,335.00	经营性往来
沧州正元化肥有限公司	应收账款	-	1,198,758.44	-	1,198,758.44	经营性往来
阳泉煤业（集团）有限责任公司	其他应收款	6,046,411.99	115,418,226.31	106,322,495.58	15,142,142.72	工程保证金 经营性往来

关联自然人								
小计	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的联营企业	阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	应收账款	-	150,853.00	-	150,853.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	应收账款	2,368,575.05	2,380,593.04	2,299,255.05	2,449,913.04		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	应收账款	1,781,019.10	446,083.00	1,883,202.10	343,900.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	应收账款	498,225.43	219,849.00	498,225.43	219,849.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	应收账款	728,571.97	-	547,272.97	181,299.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城汇峰煤业有限公司	应收账款	376,775.17	142,728.00	376,775.17	142,728.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	应收账款	-	180,964.00	-	180,964.00		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城下交煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	183,645,245.74	2,058,228.89		185,703,474.63		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城华泓煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	177,773,773.93	1,524,758.63		179,298,532.56		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城河寨煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	169,394,561.79	3,089,444.00		172,484,005.79		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城汇峰煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	158,012,388.30	2,900,421.37		160,912,809.67		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城山凹煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	137,367,970.99	882,814.80		138,250,785.79		经营性往来
	阳泉煤业集团翼城中卫青洼煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	87,882,274.99	-	-	87,882,274.99		经营性往来
阳泉煤业集团翼城石丘煤业有限公司	上年在其他应收款，本年重分类至长期应收款	34,825,540.34	282,720.04	-	35,108,260.38		经营性往来	
小计	-	-	954,654,922.80	14,259,457.77	5,604,730.72	963,309,649.85	-	-
总计	-	-	7,900,995,231.88	42,378,682,584.64	40,797,258,419.49	9,482,419,397.03	-	-

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

