

**关于冀中能源股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于冀中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的专项说明

冀中能源股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-3

## 关于冀中能源股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A006381 号

### 冀中能源股份有限公司全体股东：

我们接受冀中能源股份有限公司（以下简称“冀中能源公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了冀中能源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A009272 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，冀中能源公司编制了本专项说明所附的冀中能源股份有限公司 2023 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、合法性及完整性是冀中能源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冀中能源公司 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。除了对冀中能源公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度冀中能源公司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。

本专项说明仅供冀中能源公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十一日

## 冀中能源股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：冀中能源股份有限公司

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	2023年期初 占用资金余 额	2023年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿还 累计发生金 额	2023年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
前控股股东、实际控 制人及其附属企业											
小计											
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	2023年期初 往来资金余 额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往 来资金的利 息(如有)	2023年度偿还 累计发生金 额	2023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	冀中能源集团财务有限责任公司	联营企业	货币资金	497,682.78	5,057,573.76	6,349.74	4,914,770.49	646,835.79	存放财务公司的 资金	经营性往来	
	冀中能源峰峰集团有限公司	同一控股股东	预付账款	9,388.95	1,779.21		11,168.16		采购商品	经营性往来	
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	同一控股股东	预付账款	162.27	127.73		280.50	9.50	采购商品	经营性往来	
	河北物流集团金属材料有限公司	控股股东间接控制	预付账款	6.44			6.44		采购商品	经营性往来	
	唐山市汇金煤炭有限公司	控股股东间接控制	预付账款	1,753.50			1,753.50		采购商品	经营性往来	
	张家口第一煤矿机械有限公司	控股股东间接控制	预付账款	18.44			18.44		采购商品	经营性往来	
	河北煤炭科学研究院有限公司	控股股东间接控制	预付账款	41.77			41.77		接受劳务	经营性往来	
	河北冀中新能源科技有限公司	同一控股股东	预付账款		100.00			100.00	采购商品	经营性往来	
	石家庄煤矿机械有限责任公司	控股股东间接控制	预付账款		140.43		132.00	8.43	采购商品	经营性往来	
	煤炭工业石家庄设计研究院有限公司	控股股东间接控制	预付账款		447.84		445.10	2.74	接受劳务	经营性往来	
	冀中能源邢台矿业集团工程有限责任 公司	控股股东间接控制	应收账款	15.60	0.14			15.74	提供劳务	经营性往来	
	冀中能源峰峰集团有限公司	同一控股股东	应收账款	8,571.20	25,778.02		33,213.20	1,136.02	销售商品、设 备经营租出	经营性往来	
	河北峰煤焦化有限公司	控股股东间接控制	应收账款	11,194.02	4,000.50		15,134.19	60.33	销售商品	经营性往来	
	山西大远煤业有限公司	控股股东间接控制	应收账款	450.74	1,093.22		1,513.68	30.28	设备经营租出	经营性往来	
	冀中能源峰峰集团邯郸宝峰矿业有 限公司	控股股东间接控制	应收账款	3,636.29	132,800.91		136,104.83	332.37	销售商品、设 备经营租出	经营性往来	
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	同一控股股东	应收账款	326.82	382.23		373.98	335.07	销售商品、提 供劳务	经营性往来	
冀中能源国际物流集团有限公司	同一控股股东	应收账款	60.39	0.47		40.00	20.86	提供劳务	经营性往来		

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	冀中能源集团金牛贸易有限公司	同一控股股东	应收账款	261.68	66.73		328.41		销售商品	经营性往来
	邯郸市陶一矿业有限公司	同一控股股东	应收账款	79.45	111.86		45.38	145.93	销售商品	经营性往来
	冀中能源集团有限责任公司	控股股东	应收账款	1,445.63	1,029.76		1,946.40	528.99	提供劳务、房屋经营租出	经营性往来
	冀中能源集团财务有限责任公司	联营企业	应收账款	1.75	8.38		7.51	2.62	房屋经营租出	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团聚能物资有限公司	控股股东间接控制	应收账款	21.48			16.68	4.80	销售商品	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团通方煤矿机械有限公司	控股股东间接控制	应收账款	111.72	45.28		157.00		提供劳务	经营性往来
	大唐武安发电有限公司	股东之联营企业	应收账款	3,416.25	12,643.33		15,957.86	101.72	销售商品	经营性往来
	华北医疗健康产业集团有限公司	联营企业	应收账款	7.25	8.32		15.57		提供劳务	经营性往来
	河北纵横工程有限公司	控股股东间接控制	应收账款	10.41	134.10		78.36	66.15	销售商品、设备经营租出	经营性往来
	山西金地煤焦有限公司	控股股东间接控制	应收账款	0.60			0.60		设备经营租出	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	控股股东间接控制	应收账款	67.07			67.07		销售商品	经营性往来
	邯郸市孙庄采矿有限公司	控股股东间接控制	应收账款		1,528.04		1,514.65	13.39	销售商品、设备经营租出	经营性往来
	邯郸市牛儿庄采矿有限公司	控股股东间接控制	应收账款		1,582.13		1,480.88	101.25	销售商品、设备经营租出	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司	同一控股股东	应收账款		57.33			57.33	销售商品	经营性往来
	邢台章泰矿业有限公司	同一控股股东	应收账款		532.50		95.18	437.32	销售商品	经营性往来
	邢台德旺矿业有限公司	同一控股股东	应收账款		8.68			8.68	提供劳务	经营性往来
	冀中能源邯郸矿业集团太行矿业有限公司	同一控股股东	应收账款		15.03			15.03	销售商品	经营性往来
	河北中煤四处矿山工程有限公司	控股股东间接控制	应收账款		8.52		3.00	5.52	提供劳务	经营性往来
	河北中煤四处矿山工程有限公司	控股股东间接控制	其他应收款	11.04				11.04	设备经营租出	经营性往来
	河北纵横工程有限公司	控股股东间接控制	其他应收款	1.00			1.00		销售商品	经营性往来
河北峰煤焦化有限公司	控股股东间接控制	其他应收款	50.00			50.00		托管收入	经营性往来	
邢台章泰矿业有限公司	同一控股股东	其他应收款	118.76	1,710.64		1,646.86	182.54	设备经营租出	经营性往来	

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	沧州聚隆化工有限公司	子公司	其他应收款	277,825.50	465,369.59		290,585.96	452,609.13	往来款	非经营性往来
	河北金牛邢北煤业有限公司	子公司	其他应收款	2,823.90			2,823.90		往来款	非经营性往来
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	子公司	其他流动资产	50,000.00	49,500.00		99,500.00		统借统还借款	非经营性往来
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	子公司	其他非流动资产		40,000.00			40,000.00	统借统还借款	非经营性往来
	沧州聚隆化工有限公司	子公司	其他流动资产	142,000.00	70,000.00		212,000.00		统借统还借款	非经营性往来
	河北冀中新材有限公司	子公司	其他流动资产	69,120.03	30,879.97		100,000.00		统借统还借款	非经营性往来
	鄂尔多斯市嘉信德煤业有限公司	子公司	其他非流动资产	1,000.00				1,000.00	委托贷款	非经营性往来
	山西冀能青龙煤业有限公司	子公司	其他非流动资产、其他流动资产、一年内到期的非流动	63,765.00	56,179.89		52,200.00	67,744.89	委托贷款	非经营性往来
	河北冀中邯峰矿业有限公司	子公司	其他流动资产	13,000.00	216,400.00		139,700.00	89,700.00	统借统还借款	非经营性往来
	河北冀中邯峰矿业有限公司	子公司	其他应收款	8,094.19	1,756,013.20		1,507,709.84	256,397.55	往来款	非经营性往来
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	子公司	其他应收款		1,940.11		1,931.11	9.00	往来款	非经营性往来
	山西冀能青龙煤业有限公司	子公司	其他应收款		3,326.97		2,594.12	732.85	往来款	非经营性往来
	河北冀中新材有限公司	子公司	其他应收款		40,376.90		40,376.70	0.20	往来款	非经营性往来
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	联营企业	预付账款	0.27				0.27	采购商品	经营性往来
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	联营企业	应收账款	250.78	964.42		662.22	552.98	销售商品	经营性往来
	山西段王统配煤炭经销有限公司	子公司之联营企业	应收账款	5,103.56				5,103.56	销售商品	经营性往来
	揭阳市华南大酒店有限公司	孙公司之联营企业	应收账款	22.50	25.00		47.50		房屋经营租出	经营性往来
	山西段王统配煤炭经销有限公司	子公司之联营企业	其他应收款	300.00				300.00	投资分红	经营性往来
	其他关联方及其附属企业									
总计				1,172,219.04	7,974,691.14	6,349.74	7,588,540.04	1,564,719.87		

本表已于2024年4月11日获第七届董事会第四十二次会议批准。

公司法定代表人：

阎红波  


主管会计工作的公司负责人：

张成文  


公司会计机构负责人：

张印文  
