

阳煤化工股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



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8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

关于阳煤化工股份有限公司 2022 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/2023TYAA1F0028

阳煤化工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煤化工股份有限公司（以下简称“阳煤化工公司”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 13 日出具了 XYZH/2023TYAA1B0029 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，阳煤化工公司编制了本专项说明所附的阳煤化工公司 2022 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、合法性及完整性是阳煤化工公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计阳煤化工公司 2022 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。

除对阳煤化工公司 2022 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煤化工公司 2022 年度财务报表时阳煤化工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。

为了更好地理解阳煤化工公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供阳煤化工公司为 2022 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

尹巍



中国注册会计师:

高靖洁



二〇二三年四月十三日

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称	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	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
山西焦煤集团	山西焦煤集团								
非经营性资金占用									
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									
	华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司	控股股东及其所属公司	应收账款	56,943.45		60,966.93	31,407.82	销售商品、提供劳务	经营性往来
	华远国际陆港集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	0.40		-	6.40	销售商品、提供劳务	经营性往来
	晋能控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	5,173.12		4,716.88	2,537.38	销售商品、提供劳务	经营性往来
	潞安化工集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	277.30		125.60	229.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西大地环境投资控股有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	4.50		4.00	0.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西国际能源集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	469.27		69.27	400.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西焦煤集团有限责任公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	-	5.60	5.60	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西云时代技术有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	15.60		15.60	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	应收账款	220.05		191.65	28.40	销售商品、提供劳务	经营性往来
	太原化学工业集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	应收账款	419.79		31.30	892.05	销售商品、提供劳务	经营性往来
	上海电气(集团)控股工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	应收账款	275.50		275.50	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司	控股股东及其所属公司	合同资产	11.81		4.75	15.37	销售商品、提供劳务	经营性往来
	晋能控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	合同资产	177.62		124.98	535.15	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西焦煤集团有限责任公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	合同资产	-	0.56	-	0.56	销售商品、提供劳务	经营性往来
	上海电气集团控股工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	合同资产	85.10		85.10	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	合同资产	86.74		38.38	46.36	销售商品、提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业									

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

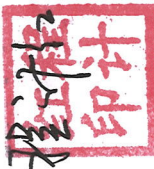
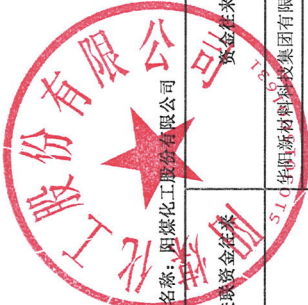
单位：万元

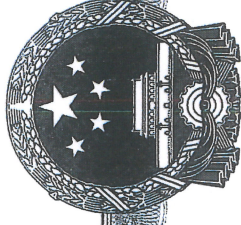
上市公司名称：阳煤化工股份有限公司	其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	资金往来方名称									
华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司	控股股东及其所属公司	预付款项	25,727.40	788,042.47		790,824.25	22,945.62		采购商品	经营性往来
华新燃气集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	预付款项	-	26.66		-	26.66		采购商品	经营性往来
晋能控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	预付款项	2,752.94	65,262.58		62,328.03	5,687.49		采购商品	经营性往来
潞安化工集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	预付款项	3,645.17	160,743.66		158,085.02	6,303.81		采购商品	经营性往来
山西交通控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	预付款项	0.04	2.51		2.39	0.16		采购商品	经营性往来
太原钢铁(集团)有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	预付款项	120.27	997.50		927.49	190.28		采购商品	经营性往来
太原化学工业集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	预付款项	6.36	37.33		43.69	-		采购商品	经营性往来
华阳新材料科技集团有限公司及其所属公司	控股股东及其所属公司	其他应收款	130.03	63.31		121.45	71.90		押金及保证金	经营性往来
晋能控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	其他应收款	-	377.55		365.80	11.75		押金及保证金	经营性往来
山西交通控股集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	其他应收款	2.00	-		-	2.00		押金及保证金	经营性往来
上海电气集团国控环球工程有限公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制、共同控制或重大影响	其他应收款	-	5.10		5.10	-		押金及保证金	经营性往来
太原化学工业集团有限公司及其所属公司	同受山西省国有资本运营有限公司控制	其他应收款	1.20	-		1.20	-		押金及保证金	经营性往来
小计			71,731.53	1,079,068.08		1,079,359.96	71,440.66			
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	山西怡建幕墙有限公司	应收账款	217.29	79.97		54.14	243.12		销售商品、提供劳务	经营性往来
	航天氢能沧州气体有限公司	其他应收款	-	3,836.30		3,836.30	-		按各出资人评估值与股权投资金额的结算差价	经营性往来
	航天氢能沧州气体有限公司	预付款项	-	74,924.03		70,587.26	4,326.77		采购商品	经营性往来
小计			217.29	78,840.30		74,487.70	4,569.89			
总计			71,948.82	1,157,909.38		1,153,847.66	76,010.55			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶智勇, 李晖英, 谭小青

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2022年11月14日

证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

2011年5月5日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月4日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

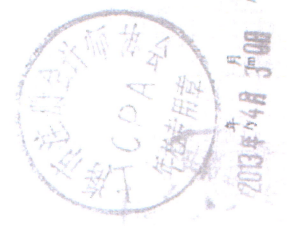
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2013年04月30日



证书编号: 140100030013
注册协会: 上海市注册会计师协会
注册日期: 1998年01月14日



姓名: 尹倩
性别: 女
出生日期: 1969-01-10
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 140103690110068



年度检验登记
Annual Renewal Registration

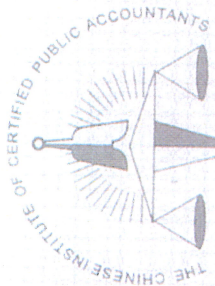
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: J10101360415
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 19 日
Date of Issuance

年 月 日



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.



高婧洁

年 月 日

年 月 日

证书编号: J10101360415
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 19 日
Date of Issuance

姓名: 高婧洁

Full name

性别: 女

Sex

出生日期: 1993-07-17

Date of birth

工作单位: 山西中和会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码: 142302199307170067

Identity card No.

