

山西焦煤能源集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

2023 年度



山西焦煤能源集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

(2023 年度)

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	往来情况汇总表	1-3





关于山西焦煤能源集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZK10277 号

山西焦煤能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了山西焦煤能源集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZK10270 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2023 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。





为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用
作任何其他目的。



中国注册会计师：肖勇


中国注册会计师：肖勇 1100460002



中国·上海


2024 年 4 月 19 日



山西焦煤能源集团股份有限公司 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

单位：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 年度往来资金的利息(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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团财务有限责任公司	控股股东直接控制的法人	货币资金	4,960,700,087.40	232,673,856,722.56	35,097,224.61	226,015,421,846.36	11,654,232,188.21	存款	存款
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团财务有限责任公司	控股股东	应收账款	1,693,515,394.46	314,168,929.08		2,007,684,323.54	-	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	西山煤电(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	81,530,074.06	272,151,277.41		236,999,534.63	116,681,816.84	销售商品、提供劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	西山煤电(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	8,456,347.42	3,451,862.22		11,908,209.64	-	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		33,850,127.70		33,850,000.00	127.70	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西汾西矿业(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	45,316,766.89	16,528,812.52		61,845,579.41	-	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西煤炭进出口集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	14,587,660.49	57,633,088.28		53,700,000.00	18,520,748.77	提供劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团煤焦销售有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	16,041,527.87			16,041,527.87	-	销售商品	经营性往来



其它关联方往来	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团日照有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	6,852,308.75		287,764.28	6,564,544.47	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	霍州煤电集团有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		84,389,445.10	84,389,445.10	-	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际发展有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收票据	761,505.55	761,505.55	761,505.55	761,505.55	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际发展有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款项融资	134,110,000.00		134,110,000.00	-	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦化集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款项融资	55,000,000.00	188,174,120.00	55,000,000.00	188,174,120.00	销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际发展有限责任公司	控股股东	预付账款	6,952,492.06	176,813,303.59	181,990,587.02	1,775,208.63	采购商品、接受劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	西山煤电(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	195,397.74		195,397.74	-	采购商品、接受劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际发展有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	115,000.00		115,000.00	-	采购商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西汾西矿业(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	20,282.91	25,318.99	45,601.90	-	采购商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山煤国际能源集团股份有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	104,500,470.34	404,063,676.70	468,708,441.18	39,855,705.86	采购商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤物流有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	1,502,795.98	601,029,662.63	602,281,525.43	250,933.18	采购商品、接受劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	西山煤电(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	68,233,051.02	65,042,823.46	123,473,956.53	9,801,917.95	往来款	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	1,472,653.76	6,192,680.51	7,665,334.27	-	往来款	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西汾西矿业(集团)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	36,572,043.51	74,546,648.37	111,074,900.06	43,791.82	往来款、保证金	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西煤炭进出口集团有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	1,000,000.00			1,000,000.00	保证金	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	11,000,051.56	2,760,392.00	9,940,764.02	3,819,679.54	往来款、保证金	经营性往来
小计				7,248,435,911.77	234,975,440,396.67	230,217,491,244.53	12,041,482,288.52		
上市公司及其附属企业	山西山西晋通水泥有限公司	上市公司的子公司	其他流动资产	429,659,667.71	5,296,013.59	659,667.71	434,296,013.59	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司及其附属企业	武乡西山发电有限责任公司	上市公司的子公司	其他流动资产	500,798,263.90	557,638.90	798,263.90	500,557,638.90	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司及其附属企业	山西临汾西山能源有限责任公司	上市公司的子公司	其他流动资产	945,525,990.28	1,366,108.33	1,525,990.28	943,366,108.33	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司及其附属企业	山西占交西山义城煤业有限公司	上市公司的子公司	其他流动资产	180,300,437.50	150,218.75	90,300,437.50	90,150,218.75	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司及其附属企业	华晋焦煤有限责任公司	上市公司的子公司	其他流动资产		2,525,894,400.00	1,633,083,800.00	893,656,290.04	委托贷款及利息	非经营性往来
小计				2,056,284,359.39	2,525,894,400.00	1,726,368,159.39	2,864,026,269.61		
其他关联方及其附属企业	晋能控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	89,371.80	42,783,171.27	38,297.05	42,834,246.02	销售商品、提供劳务	经营性往来







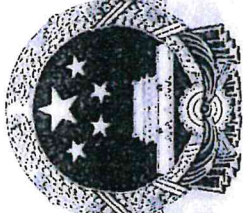
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其他关联方及其附属企业	山西省文化旅游投资控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,000,000.00			1,000,000.00	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西国际能源集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	908,117.04	505,417,784.54		501,792,646.33	4,533,255.25	销售商品、提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西交通控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,872,905.06			1,872,905.06	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西云时代技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	7,367,167.21				7,367,167.21	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	华阳新材料科技集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		67,732.20			67,732.20	提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	晋能控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	1,343,571.09	32,800,000.00		30,793,296.13	3,350,274.96	采购商品、接受劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西晋安矿业(集团)有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	85,927.25				85,927.25	采购商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	华远国际陆港集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	12,070,565.17	565,000,000.00		565,656,984.80	11,413,580.37	采购商品、接受劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	晋能控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	21,220,500.00	700,340,580.60		711,561,080.60	10,000,000.00	往来款、保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	华阳新材料科技集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	273,573.00			273,573.00	-	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西建设投资集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	60,300.00			7,000.00	53,300.00	往来款、保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西交通控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	500,000.00	3,149,223.60			3,649,223.60	保证金	经营性往来
小计				46,791,997.62	1,849,558,492.21		1,812,995,782.97	83,354,706.86		
总计				9,351,512,268.78	259,350,893,288.88	43,312,894.22	233,756,855,186.89	14,988,863,264.99		

本表已于2024年4月19日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



扫描市场主体身份证号码, 了解更多分类、许可、登记、监管信息, 体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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、法律事务; 企业管理咨询; 信息系统领域内的技术服务; 其他法律法规批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

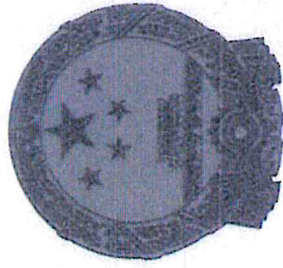
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2024年01月15日



证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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: 朱建弟

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)



姓名 肖勇
 Full name 肖勇
 性别 男
 Sex
 出生日期 1969-07-12
 Date of birth
 工作单位 太原天泽永华会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 140103690712121
 Identity card No.



140103690712121



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.



2010年3月1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.



2011年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年，
valid for another year after



姓名：杨凤勤

证书编号：1101013100016

2013年3月19日

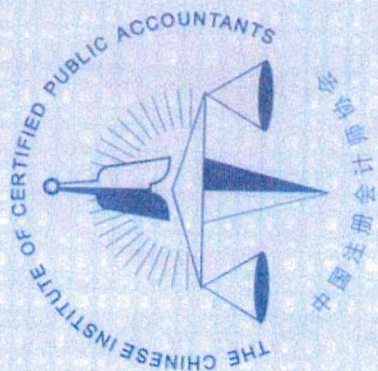
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



杨凤勤

2014年3月



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.

