

山西焦煤能源集团股份有限公司  
经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项报告  
2022 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  
的专项报告  
(2022 年度)

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	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[2023]第 ZK10229 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”）2022 年度的财务报表，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 2023 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZK10240 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（2023 年修订）》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和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 2022 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





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司披露 2022 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：杨凤勤



中国·上海

2023年4月21日



**山西焦煤能源集团股份有限公司 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	2022 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	4,891,438,270.65	157,009,253,735.60	14,463,562.81	156,954,455,481.66	4,960,700,087.40	存款	存款
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	应收账款	367,481,409.49	14,465,966,821.97		13,139,932,837.00	1,693,515,394.46	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	117,020,375.09	304,466,878.73		339,957,179.76	81,530,074.06	销售商品、提供劳务	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		152,048,515.82		143,592,168.40	8,456,347.42	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股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	7,214,708.93	38,760,695.67		45,975,404.60		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		312,433,032.03		267,116,265.14	45,316,766.89	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	99,736.94	14,487,923.55			14,587,660.49	销售商品、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	7,218,095.63	205,768,672.24		196,945,240.00	16,041,527.87	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				6,852,308.75	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责任公司	控股股东直接控制的法人	应收票据	150,000,000.00			150,000,000.00		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	控股股东直接控制的法人	应收票据		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	山西焦煤集团国际贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收款项融资		134,110,000.00			134,110,000.00	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	山西焦化集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收款项融资		55,000,000.00			55,000,000.00	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	应收款项融资	224,150,000.00			224,150,000.00		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	应收款项融资	110,800,000.00			110,800,000.00		销售商品	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团有限责任公司	控股股东	预付账款	251,247.00	619,168,838.49		612,467,593.43	6,952,492.06	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	500,000.00	510,000.00		814,602.26	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			20,282.91	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		508,446,331.80		403,945,861.46	104,500,470.34	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	1,383,884.35	462,614,205.12		462,495,293.49	1,502,795.98	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	37,044,640.52	125,488,844.65		94,300,434.15	68,233,051.02	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		4,014,354.47		2,541,700.71	1,472,653.76	往来款	经营性往来
控股股东及其附属企业	山西焦煤集团国际发展股份有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	8,080,000.00			8,080,000.00		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		53,653,995.32		17,081,951.81	36,572,043.51	往来款	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	14,336,418.92			13,336,418.92	1,000,000.00	往来款	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	5,606,507.27	11,679,762.58		6,286,218.29	11,000,051.56	往来款、保证金	经营性往来
小计				5,949,477,603.54	174,478,769,396.50	14,463,562.81	173,194,274,651.08	7,248,435,911.77		
上市公司的子公司及其附属企业	山西山华通水泥有限公司	上市公司的子公司	其他流动资产	429,300,437.50	90,000,000.00	659,667.71	90,300,437.50	429,659,667.71	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	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	501,542,971.53		798,263.90	1,542,971.53	500,798,263.90	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	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	944,798,263.90		1,525,990.28	798,263.90	945,525,990.28	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山西古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	180,709,511.46	90,000,000.00	300,437.50	90,709,511.46	180,300,437.50	委托贷款及利息	非经营性往来
小计				2,056,351,184.39	180,000,000.00	3,284,359.39	183,351,184.39	2,056,284,359.39		
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	44,503,520.94	136,439,814.35		180,853,963.49	89,371.80	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		1,740,327.96		740,327.96	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	2,000,000.00	8,117.04		1,100,000.00	908,117.04	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	1,104,448.80	42,972,905.06		42,204,448.80	1,872,905.06	销售商品	经营性往来

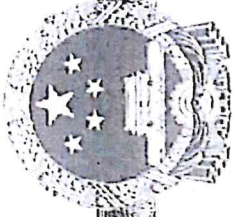
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来, 非经营性往来)
其他关联方及其附属企业	山西云时代技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	7,367,167.21	3,601,195.20		3,601,195.20	7,367,167.21	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	华远国际陆港集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	5,964,085.43	263,287,277.74		267,908,242.08	1,343,571.09	销售商品	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	125,183.66			39,256.41	85,927.25	采购商品、接受劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西潞安矿业 (集团) 有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	125,183.66			39,256.41	85,927.25	采购商品	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	预付账款	450,000.00	38,000.00		488,000.00		采购商品、接受劳务	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	18,053,293.47	513,000,000.00		518,982,728.30	12,070,565.17	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	11,900,000.00	121,671,445.00		112,350,945.00	21,220,500.00	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	96,976.04	370,549.04		193,952.08	273,573.00	往来款	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	其他应收款	30,000,000.00	30,301,400.00		60,301,400.00		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	20,000.00	75,000.00		34,700.00	60,300.00	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				500,000.00	保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西大地环境投资控股有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	3,000.00			3,000.00		往来款	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	其他应收款	5,620,144.78			5,620,144.78		往来款	经营性往来
小计				127,707,820.33	1,113,506,481.39		1,194,422,304.10	46,791,997.62		
总计				8,133,536,608.26	175,772,275,877.89	17,747,922.20	174,572,048,139.57	9,351,512,268.78		

本表已于 2023 年 4 月 21 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: 01000000202208160046

扫描二维码  
获取企业信用信息  
了解更多企业信用信息



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

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;基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅用于报告使用,其他无效。

登记机关

2022年08月16日



公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)不得伪造、涂改、出借、转让。

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

### 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: 310000096

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)

中华人民共和国财政部制



姓名 吕青勇  
 Full name: 吕青勇  
 性别 男  
 Sex: 男  
 出生年月 1969-07-12  
 Date of birth: 1969-07-12  
 工作单位 太原天祥永华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 太原天祥永华会计师事务所有限公司  
 身份证号 140105690712121  
 ID card No: 140105690712121



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.

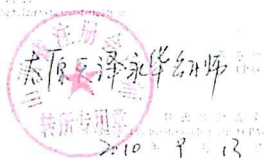


证书编号 140100460002  
 No. of Certificate: 140100460002  
 批准注册协会 山西省注册会计师协会  
 Authorized Institution of CPAs: 山西省注册会计师协会  
 发证日期 2001 年 11 月 02 日  
 Date of Issuance: 2001 年 11 月 02 日

姓名 吕青勇  
 Name: 吕青勇  
 身份证号 140100460002  
 ID Card No: 140100460002  
 2008 年 3 月 11 日  
 2008 年 3 月 11 日

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

申请日期  
 Applied Date: 2010 年 9 月 13 日  
 注册日期  
 Registered Date: 2010 年 9 月 13 日  
 注册地点  
 Registered Place: 山西



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

申请日期  
 Applied Date: 2013 年 12 月 30 日  
 注册日期  
 Registered Date: 2013 年 12 月 30 日  
 注册地点  
 Registered Place: 山西

立信税务师事务所

注册日期  
 Registered Date: 2006 年 12 月 30 日

注册日期  
 Registered Date: 2013 年 12 月 30 日



注册号: 110101310016  
 发证机关: 山西省财政厅  
 发证日期: 2011年07月



姓名: 杨凤勤  
 Full name: Yang Fuli  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1983-07-03  
 Date of birth: 1983-07-03  
 工作单位: 立信会计师事务所山西分所  
 Working unit: Lixin CPAs Shanxi Branch  
 身份证号码: 142330198307035528  
 Identity card No: 142330198307035528



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



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

姓名: 杨凤勤  
 Name: Yang Fuli  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1983-07-03  
 Date of Birth: 1983-07-03  
 工作单位: 立信会计师事务所山西分所  
 Working Unit: Lixin CPAs Shanxi Branch  
 身份证号码: 142330198307035528  
 Identity Card No: 142330198307035528

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

姓名: 杨凤勤  
 Name: Yang Fuli  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1983-07-03  
 Date of Birth: 1983-07-03  
 工作单位: 立信会计师事务所山西分所  
 Working Unit: Lixin CPAs Shanxi Branch  
 身份证号码: 142330198307035528  
 Identity Card No: 142330198307035528

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

