

安源煤业集团股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：沪242FJDHAYA



# 安源煤业集团股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字(2024)第 03534 号

安源煤业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了安源煤业集团股份有限公司(以下简称“安源煤业”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了众会字(2024)第 03532 号《审计报告》。

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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，安源煤业编制了后附的 2023 年度安源煤业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、合法及完整是安源煤业管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与安源煤业 2023 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对安源煤业实施了 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2023 年度安源煤业的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。

本专项说明仅作为安源煤业披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安源煤业 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



(此页无正文)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

汪丑东



中国注册会计师

王玮明



中国·上海

二〇二四年四月二十三日





安源煤业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
大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
小计										
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
大股东及其附属企业	丰城新高焦化有限公司	同一实际控制人	应收账款	369,640,243.08	2,306,844,197.08		2,248,575,991.66	427,908,448.50	销售商品	经营性往来
	萍乡矿业集团经贸有限公司	同一实际控制人	应收账款	48,240.00	296,592.00		322,470.00	22,362.00	销售商品	经营性往来
	中鼎国际工程有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	2,394,998.88			1,300,000.00	1,094,998.88	销售商品	经营性往来
	水城县小牛矿业有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	560,665.29			560,665.29		销售商品	经营性往来
	江西花鼓山煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	416,122.70			146,200.00	269,922.70	销售商品	经营性往来
	江西乐矿能源集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	18,263,594.39	631,287.79		4,105,068.00	14,789,814.18	销售商品	经营性往来
	贵州鑫兴煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	471,770.00				471,770.00	销售商品	经营性往来
	江西省能源集团有限公司	母公司	应收账款	5,437,220.00	12,286,400.00		12,276,920.00	5,446,700.00	提供劳务	经营性往来
	萍乡矿业集团有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	63,843.76	581,384.55		430,395.61	214,832.70	销售商品	经营性往来
	江煤贵州矿业集团供销有限公司	同一实际控制人	应收账款	511,607.04	917,656.69		286,823.04	1,142,440.69	销售商品	经营性往来
	江西赣能股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	10,450,360.00	177,819,502.79		188,037,422.79	232,440.00	销售商品	经营性往来
	江煤贵州矿业集团有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		543,225.29			543,225.29	销售商品	经营性往来
	贵州鑫林矿业有限公司	同一实际控制人	应收账款		135,200.00		50,000.00	85,200.00	销售商品	经营性往来
	江西丰矿集团有限公司	同一实际控制人	应收账款		83,500.00		25,050.00	58,450.00	提供劳务	经营性往来
	江西大光山煤业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3,980.80				3,980.80	提供劳务	经营性往来
	江西新洛煤电有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	4,934,990.56	65,810,731.79		67,193,073.17	3,552,649.18	销售商品	经营性往来
	江煤贵州矿业集团供销有限公司	同一实际控制人	其他应收款	456,146.65				456,146.65	材料款	经营性往来
	江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	同一实际控制人	其他应收款	2,517,604.77			117,604.77	2,400,000.00	销售商品	经营性往来
	江西赣能股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款		1,057,463.52		979,633.33	77,830.19	提供劳务	经营性往来
	江西新鸣煤业有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款		339,220.00			339,220.00	提供劳务	经营性往来
江西赣控经贸有限公司	同一实际控制人	其他应收款		35,914,341.26		28,790,000.00	7,124,341.26	销售商品	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				416,171,387.92	2,603,260,702.76		2,553,197,317.66	466,234,773.02		

法定代表人:

余子岳

主管会计工作负责人:

张峰

会计机构负责人:

黄坤





姓名 汪亚东  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1964-02-22  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 31010919640222481X  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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.



汪亚东的年检二维码

年 /y  
 月 /m  
 日 /d

310000361030

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 上海市注册会计师协会

1997 年 /y  
 07 月 /m  
 24 日 /d

发证日期:  
 Date of issuance



姓名 王玮明  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-09-18  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 310107198609182537  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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.



王玮明的年检二维码

310000034694

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 25 日  
 Date of Issuance /y /m /d

证书序号: 0006271

## 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: 上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

执行事务合伙人 陆士敏

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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。  
【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】



登记机关



2022 年 02 月 08 日