

关于晋能控股山西煤业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：晋能控股山西煤业股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0352-7010476

关于晋能控股山西煤业股份有限公司 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 ZA11648 号

晋能控股山西煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了晋能控股山西煤业股份有限公司(以下简称“晋控煤业”)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 26 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZA11646 号的无保留意见审计报告。

晋控煤业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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 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、完整是晋控煤业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计晋控煤业 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。

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

本报告仅供晋控煤业为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨爱斌 董新明

二〇二四年四月二十六日

附表

关于晋能控股山西煤业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
总计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
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	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

			科目		利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	大同煤矿集团财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,237,105.20	7,576,653.19	12,867.36	8,526,167.09	300,458.66	存款	经营性往来
	晋能控股煤业集团有限公司	控股股东	应收账款	577.43	13.69		212.75	378.37	销售矸石砖、涂料	经营性往来
	晋控电力塔山发电山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	728.15			728.15	-	销售煤炭	经营性往来
	晋控电力大唐热山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	28,225.83			50.00	28,175.83	销售煤炭	经营性往来
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,397.04	10,911.23		9,233.93	7,074.34	运输服务	经营性往来
	大同煤矿集团云冈新能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	767.98				767.98	销售煤炭	经营性往来
	山西漳泽电力燃料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	35,177.30			4,000.00	31,177.30	销售煤炭	经营性往来
	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	858.09	767.75			1,625.84	提供劳务	经营性往来
	晋能控股煤业集团宏丰天镇农业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	17.80				17.80	销售矸石砖	经营性往来
	晋控电力山西国电王坪	控股股东、实际控制人	应收账款	15.76			15.76	-	销售煤炭	经营性往来

	发电有限公司	的附属企业								
	晋能控股煤业集团宏远工程建设有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	114.95			5.25	109.70	销售矽石砖、涂料	经营性往来
	同煤广发化学工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	187.78				187.78	销售煤炭、活性炭	经营性往来
	晋控电力同达热电山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,911.78			500.00	8,411.78	销售煤炭	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,303.03			1,303.03	-	销售活性炭	经营性往来
	晋能控股电力集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	49,223.58			49,223.58	-	销售煤炭	经营性往来
	晋控电力山西煤炭配售有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14,221.71	84,761.40		74,927.18	24,055.93	销售煤炭	经营性往来
	晋能控股煤业集团大同有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,224.38	7,011.04		7,144.15	2,091.27	销售煤炭	经营性往来
	山西宏宇诚铸建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.80			10.80	-	销售矽石砖	经营性往来
	晋能控股煤业集团和创实业发展大同有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	235.26	133.45			368.71	托管业务	经营性往来
	晋能控股煤业集团兴运钢管大同有	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	614.29				614.29	销售煤炭	经营性往来

	限公司									
	晋能控股煤业集团物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	224.12	16,907.93		17,132.05	-	销售煤炭	经营性往来
	同煤浙能麻家梁煤业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	914.00	98.94			1,012.94	提供劳务	经营性往来
	山西煤炭运销集团簸箕掌煤业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13,891.57		11,215.91	2,675.66	销售煤炭	经营性往来
	大同煤矿集团阳高热电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	327.73			327.73	-	销售煤炭	经营性往来
	晋城蓝焰煤业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	135.13				135.13	销售配件	经营性往来
	受同一母公司控制的其他企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,650.46	304.80		353.90	1,601.36	销售矸石、涂料等	经营性往来
	太原煤炭交易中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9,624.37	1,613,221.77		1,621,840.81	1,005.33	代收代付款、保证金	经营性往来
	晋能控股煤业集团有限公司	控股股东	其他应收款	524.84			12.29	512.55	安全抵押金等	经营性往来
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	198.66				198.66	材料配件款	经营性往来
	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	40.00				40.00	托管服务	经营性往来

	司									
	晋控电力大唐热电山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	150.00				150.00	劳务费、工程费等	经营性往来
	大同煤矿华源建筑安装工程有限公	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	130.00				130.00	往来款	经营性往来
	大同煤矿集团和创慧公企业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	21.00				21.00	安全抵押金	经营性往来
	山西有道诚铸环科建设产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款			0.10		0.10	经营考核	经营性往来
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	672.50				672.50	配件款	经营性往来
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	9,506.21	9,158.34			18,664.55	经营业务	经营性往来
	大同科大煤机有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		447.00			447.00	设备款	经营性往来
	晋能控股煤业集团宏泰矿山工程建设大同有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		500.00			500.00	工程款	经营性往来

	晋能控股装备制造集团大同机电装备有限公司中央机厂	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		1,867.58			1,867.58	设备款	经营性往来
	阳煤忻州通用机械有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		1,303.50			1,303.50	设备款	经营性往来
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	225.32			79.44	145.88	设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	同煤大唐塔山煤矿有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	161.65			4.80	156.85	周转借款	非经营性往来
	晋控煤业金鼎活性炭山西有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	71,830.06	31,523.78	2,890.76	494.25	105,750.35	周转借款	非经营性往来
	晋控煤业金宇高岭土山西有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,645.47	1,065.68	789.64	95.60	22,405.19	周转借款	非经营性往来
	内蒙古同煤鄂尔多斯矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,927.10		618.66	10,500.00	20,045.76	周转借款	非经营性往来
总计	/	/	/	1,532,826.76	9,370,542.74	17,166.42	10,335,578.45	584,957.47	/	/

晋能控股山西煤业股份有限公司 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：万元

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初余额	2023 年度发生额(不含利息)	2023 年度往来资金利息(如有)	2023 年度偿还金额	2023 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	晋控煤业金宇高岭土山西有限公司 内蒙古同煤鄂尔多斯矿业有限责任公司	本公司子公司 本公司子公司	其他应收款 其他应收款	20,645.47 29,927.10	1,065.68	789.64 618.66	95.60 10,500.00	22,405.19 20,045.76	周转借款 周转借款	非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				1,532,826.76	9,370,542.74	17,166.42	10,335,578.45	584,957.47		

本汇总表已于 2024 年 4 月 26 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：


