

山西兰花科技创业股份有限公司  
2025 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3





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9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

## 关于山西兰花科技创业股份有限公司

### 2025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/2026TYAA1B0137

山西兰花科技创业股份有限公司

山西兰花科技创业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山西兰花科技创业股份有限公司(以下简称兰花科创公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年4月21日出具了XYZH/2026TYAA1B0135号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,兰花科创公司编制了本专项说明所附的兰花科创公司2025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、准确性及完整性是兰花科创公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计兰花科创公司2025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。

除对兰花科创公司2025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兰花科创公司2025年度财务报表时兰花科创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。

为了更好地理解兰花科创公司2025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。

本专项说明仅供兰花科创公司2025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。



（此页无正文）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十一日



2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：山西兰花科创创业股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用 现控股股东、实际控制人 及其附属企业	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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生 金额（不含利息）	2025年度占用资金的 利息（如有）	2025年度偿还累计 发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
其他关联资金往来	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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生 金额（不含利息）	2025年度往来资金的 利息（如有）	2025年度偿还累计 发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	控股股东附属企业	应收票据	1,349,298.00	1,532,126.36		1,349,298.00	1,532,126.36	货款	经营性往来
	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	控股股东附属企业	应收票据	3,000,000.00			3,000,000.00		货款	经营性往来
	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	控股股东附属企业	应收款项融资	1,200,000.00	1,021,000.00		1,200,000.00	1,021,000.00	货款	经营性往来
	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	控股股东附属企业	应收款项融资	213,625.23			213,625.23		货款	经营性往来
	山西兰花物资装备有限公司	控股股东附属企业	应收账款	3,392,752.40	13,282,172.06		4,850,000.00	11,824,924.46	货款	经营性往来
	山西兰花华明纳米材料股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	5,174,120.47	1,732,438.00		1,251,567.92	5,654,990.55	货款	经营性往来
	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	控股股东附属企业	应收账款	4,912,109.60	2,550,214.66		2,145,842.89	5,316,481.37	货款	经营性往来
	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	控股股东附属企业	应收账款	8,038,741.58	16,601,603.59		20,220,569.16	4,419,776.01	货款	经营性往来
	沁和能源集团有限公司	控股股东的股东	应收账款	1,438,000.00			228,000.00	1,210,000.00	货款	经营性往来
	山西沁和能源集团九鑫煤业有限公司	控股股东的股东附属企业	应收账款	1,080,000.00			150,000.00	930,000.00	货款	经营性往来
	山西兰花煤炭实业集团有限公司	控股股东	应收账款		2,679,573.08		2,249,747.09	429,825.99	服务费	经营性往来
	山西兰花煤炭层气有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1,802,800.00			1,687,760.00	115,040.00	货款	经营性往来
	晋城市锐博工贸有限公司	控股股东附属企业	应收账款	21,161.13	4,817.50			25,978.63	货款	经营性往来
	晋城市安达科工贸有限公司	控股股东附属企业	应收账款		484.00			484.00	货款	经营性往来
	晋城市报废机动车回收拆解有限公司	最终控制方附属企业	应收账款		450,700.00			450,700.00	租赁	经营性往来
	晋城市太行民爆器材有限责任公司	最终控制方附属企业	应收账款		6,708.00			6,708.00	货款	经营性往来



2025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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山西太行云商科技有限公司	最终控制方附属企业、上市公司之联营企业	其他应收款	500,000.00	80,000.00			580,000.00	履约保证金	经营性往来
	山西兰花集团晋山煤矿有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		62,369.70		69,374.70	13,395.00	运费	经营性往来
	晋城市太行民爆器材有限责任公司	最终控制方附属企业	其他应收款	10,458.14				10,458.14	货款	经营性往来
	山西兰花王莽岭文化旅游有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	5,960.00				5,960.00	货款	经营性往来
	山西兰花煤层气有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	18,000.00			18,000.00		投标保证金	经营性往来
	山西兰花百货超市有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	6,042.96			6,042.96		货款	经营性往来
	山西兰花大酒店有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款		392,323.04		392,323.04		转供水电等	经营性往来
	晋城市兰云机械加工有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		8,399.60		8,399.60		转供水电等	经营性往来
	山西兰花集团丝麻发展有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		3,445.20		3,445.20		转供水电等	经营性往来
	山西兰花集团丝麻发展有限公司	控股股东附属企业	预付款项	17,665.00			17,665.00		货款	经营性往来
	晋城市太行民爆器材有限责任公司	最终控制方附属企业	预付款项	71,746.67	3,130,831.55		3,097,725.69	104,852.53	货款	经营性往来
	山西兰花建设工程项目管理有限公司	控股股东附属企业	预付款项		3,688,741.93		3,621,841.93	66,900.00	服务费	经营性往来
	晋城峰泰安全技术服务有限公司	最终控制方附属企业	预付款项	163,600.00			163,600.00		服务费	经营性往来
小计				32,416,081.18	47,248,348.27		46,402,236.41	33,262,193.04		

企业负责人：

赵晋

主管会计工作的负责人：

张跃

会计机构负责人：

张勇



2025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

上市公司名称	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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来资金 发生金额（不含利 息）	2025年度往来资金 的利息（如有）	2025年度偿还累计 发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	山西兰花能源集运有限公司	上市公司子公司	长期应收款	95,488,400.00				95,488,400.00	内部借款	非经营性往来
	山西兰花能源集运有限公司	上市公司子公司	其他应收款			3,341,843.29	3,341,843.29		内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花能源集运有限公司	上市公司子公司	长期应收款	2,451,793,100.00			100,542,774.49	2,351,250,325.51	内部借款	非经营性往来
	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	上市公司子公司	其他应收款			84,767,359.11	84,767,359.11		内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	上市公司子公司	长期应收款	249,448,582.30			75,000,000.00	174,448,582.30	内部借款	非经营性往来
	山西兰花焦煤有限公司	上市公司子公司	其他应收款	218,189,774.09			75,000,000.00	150,691,083.52	内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花焦煤有限公司	上市公司子公司	长期应收款	225,430,894.11			8,083,012.40	267,513,906.51	内部借款及利息	非经营性往来
	山西兰花丹峰化工股份有限公司	上市公司子公司	长期应收款	1,780,479,285.74			63,010,400.30	1,859,498,611.03	内部借款	非经营性往来
	山西兰花百盛煤业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	474,069,117.93				474,069,117.93	内部借款	非经营性往来
	山西兰花百盛煤业有限公司	上市公司子公司	长期应收款	1,836,062,644.86			90,360,530.00	1,926,423,174.86	内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花同宝煤业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	452,227,325.72			66,803,926.11	452,171,251.83	内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花同宝煤业有限公司	上市公司子公司	长期应收款	1,454,046,793.96				1,608,762,626.68	内部借款	非经营性往来
	山西兰花沁裕煤业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	277,544,771.66			53,159,259.12	277,474,030.78	内部借款	非经营性往来
	山西兰花沁裕煤业有限公司	上市公司子公司	长期应收款	249,362,647.58				249,362,647.58	内部借款	非经营性往来
	山西兰花煤化工有限公司	上市公司子公司	其他应收款				7,926,405.16		内部借款利息	非经营性往来
	山西兰花煤化工有限公司	上市公司子公司	长期应收款	1,368,594,543.53			145,142,307.00	1,513,736,850.53	内部借款	非经营性往来
	山西兰花集团芦河煤业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	400,267,428.36			50,395,141.24	450,662,569.60	内部借款利息	非经营性往来
山西兰花集团芦河煤业有限公司	上市公司子公司	长期应收款	55,138,710.10			2,103,429.08	72,298,539.18	内部借款及利息	非经营性往来	
山西兰花清能能源有限公司	上市公司子公司	长期应收款	134,000,000.00				134,000,000.00	内部借款	非经营性往来	
山西兰花科创煤炭洗选有限公司	上市公司子公司	长期应收款	11,722,144,019.94			347,092,085.24	12,103,412,118.14			
小计				11,754,560,101.12	565,542,743.28	347,092,085.24	530,520,618.46	12,136,674,311.18		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

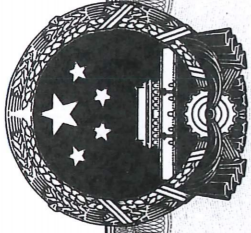
会计机构负责人：



赵国良



张勇



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、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 李晓英、宋朝学、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

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关

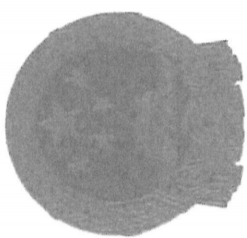


2022年 01月 21日

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

中华人民共和国财政部制

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.



日/月/年

2013年3月3日

2013年3月3日

5



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.



李建功

证书编号: 140100030007

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: 1996年02月08日

Date of Issuance

1996年02月08日

2017年3月3日

1101010059513

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年/月/日

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

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.



8

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年/月/日

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年/月/日

10

11

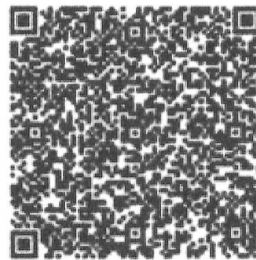


姓名 滕曼婷  
Full name 滕曼婷  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1992-06-12  
Date of birth 1992-06-12  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)太原分所  
Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)太原分所  
身份证号码 142601199206121024  
Identity card No. 142601199206121024



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.



滕曼婷 110101361721

证书编号:  
No. of Certificate 110101361721

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

发证日期:  
Date of Issuance 2024 年 /y 05 /m 31 /d

年 /y 月 /m 日 /d