

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

二〇二五年度

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

(2025 年度)

| | 目录 | 页次 |
|----|---------|-----|
| 一、 | 专项报告 | 1-2 |
| 二、 | 往来情况汇总表 | 1-2 |

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[2026]第 ZA12795 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“山西焦煤”）2025 年度的财务报表，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 2026 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA12792 号的无保留意见审计报告。

山西焦煤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 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是山西焦煤管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计山西焦煤 2025 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。

为了更好地理解山西焦煤 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供山西焦煤为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(本页无正文)



中国注册会计师:

刘志红



中国注册会计师:

杨晋峰



中国·上海


二〇二六年四月二十七日


**山西焦煤能源集团股份有限公司 2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

| 单位：元 | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------|----------------------------|--|
| 非经营性资金占用 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 | |
| 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 年期初往来 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 （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 | 6,750,565,147.98 | 119,051,116,979.30 | 45,318,333.59 | 121,416,513,496.35 | 4,430,486,964.52 | 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 | 44,682,259.52 | 325,660,331.33 | | 306,768,878.26 | 63,573,712.59 | 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 | 92,748,949.17 | 365,738,436.11 | | 410,496,694.86 | 47,990,690.42 | 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 易有限责任公司 | 控股股东直接控制 的法人 | 应收账款 | | 48,825,000.00 | | 48,825,000.00 | | 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 展股份有限公司 | 控股股东直接控制 的法人 | 应收账款 | | 52,267,248.00 | | 37,081,031.00 | 15,186,217.00 | 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 | 应收账款 | | 592,527.78 | | 592,527.78 | | 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 | 9,247,191.27 | 23,016,210.76 | | 10,947,454.33 | 21,315,947.70 | 销售商品、提供 劳务 | 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 | | 2,885,445.38 | | 2,885,445.38 | | 销售商品、提供 劳务 | 经营性往来 | |
| 控股股东及其附属企业 | 山西焦煤集团国际发 展股份有限公司 | 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 | 山煤国际能源集团股份 有限公司 | 控股股东直接控制 的法人 | 应收款项融资 | 2,791,839.00 | | | 2,791,839.00 | | 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 | | 530,762.53 | | | 530,762.53 | 销售商品 | 经营性往来 | |

| 其他关联资金往来 | 资金提供方名称 | 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年期初往来资金余额 | 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(经营性往来、非经营性往来) |
|----------------|------------------|---------------|-------------|------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------|--------------------|
| 控股股东及其附属企业 | 山西西矿矿业(集团)有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 应收款项融资 | | 1,440,946.10 | | | 1,440,946.10 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 控股股东及其附属企业 | 山西焦煤集团有限责任公司 | 控股股东 | 应收款项融资 | | 3,700,000.00 | | | 3,700,000.00 | 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 | 预付款项 | 1,688,621.40 | 131,299,456.85 | | 127,850,138.00 | 5,137,940.25 | 接受劳务 | 经营性往来 |
| 控股股东及其附属企业 | 山西焦煤集团有限责任公司 | 控股股东直接控制的法人 | 预付款项 | 6,974,703.56 | 237,619,020.00 | | 225,470,004.48 | 19,123,719.08 | 采购商品 | 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 | 控股股东直接控制的法人 | 预付款项 | 46,161.25 | 8,020,000.00 | | 7,898,934.16 | 167,227.09 | 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)有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 其他应收款 | 625,732.43 | 139,089,068.19 | | 135,319,710.98 | 4,395,089.64 | 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 | 控股股东直接控制的法人 | 其他应收款 | | 44,033,467.45 | | 44,033,467.45 | | 往来款 | 经营性往来 |
| 控股股东及其附属企业 | 山西西矿矿业(集团)有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 其他应收款 | | 3,360,485.22 | | 3,208,737.34 | 151,747.88 | 往来款、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 | 控股股东直接控制的法人 | 其他应收款 | 48,693.18 | 45,768,910.50 | | 45,768,910.50 | 48,693.18 | 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 | 21,742,906.26 | 157,724,089.19 | | 164,998,002.54 | 14,468,992.91 | 往来款、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 | 控股股东直接控制的法人 | 其他流动资产 | 4,051,566.67 | 4,000,000.00 | 154,677.79 | 4,119,566.67 | 4,086,677.79 | 定期存款 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 6,935,975,277.24 | 120,646,688,384.69 | 45,473,011.38 | 122,995,569,839.08 | 4,632,566,834.23 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 霍州煤电集团河津腾晖煤业有限公司 | 上市公司的子公司 | 应收股利 | 203,697,666.32 | 27,923,612.98 | | 22,950,000.00 | 208,671,279.30 | 利润分配 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 山西西山华通水泥有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他流动资产 | 450,269,188.57 | 466,000,000.00 | | 196,196,875.00 | 735,345,376.05 | 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 | 武乡西山发电有限公司 | 上市公司的子公司 | 其他流动资产 | 500,557,638.90 | | 18,503,472.22 | 18,503,472.22 | 500,557,638.90 | 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公司 | 上市公司的子公司 | 其他流动资产 | 944,995,133.31 | | | | 944,995,133.31 | 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 | 华晋焦煤有限责任公司 | 上市公司的子公司 | 其他流动资产 | 893,656,290.04 | | 19,773,894.72 | 420,291,044.36 | 493,139,140.40 | 委托贷款及利息 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 2,993,175,917.14 | 493,923,612.98 | 53,550,429.42 | 657,941,391.58 | 2,882,708,567.96 | | |
| 总计 | | | | 9,929,151,194.38 | 121,140,611,997.67 | 99,023,440.80 | 123,653,511,230.66 | 7,515,275,402.19 | | |

本表已于2026年4月27日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):  李林

主管会计工作负责人:  李林

会计机构负责人:  李林