

关于陕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：陕西煤业股份有限公司

审计单位：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：029-88275921

关于陕西煤业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明
希会其字(2023)0097 号



目 录

一、专项说明	(1-2)
二、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	(3-6)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2023)0097 号

关于陕西煤业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

陕西煤业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西煤业股份有限公司（以下简称贵公司）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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的基础上，对后附的《上市公司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》（以下简称汇总表）进行了专项核查。

按照《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）的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2022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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2022年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

1
此报告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”(<https://acc.mof.gov.cn/>)进行查验
报告编号: 陕23260WML17



本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国注册会计师：[Signature]

中国注册会计师：[Signature]

2023 年 4 月 25 日



附表 2

关于陕西煤业股份有限公司

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
现大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
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
大股东及其附 属企业	黄陵矿业集团有限 责任公司及其子公 司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	36,193.33	40,498.98		32,322.03	44,370.28	销售商品	经营性往来
大股东及其附 属企业	陕煤集团铜川矿务 局有限公司及其子 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	137.43	65.74		197.49	5.68	销售商品	经营性往来
大股东及其附 属企业	陕煤集团榆林化学 有限责任公司及其 子公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	211.98	436.46		505.94	142.50	销售商品	经营性往来
大股东及其附 属企业	陕西钢铁集团有限 公司及其子公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	20.27			20.27		销售商品	经营性往来
大股东及其附 属企业	陕西化工集团有限 公司及其子公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	12,560.76	77,573.23		12,285.50	77,848.49	销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.50	44.32		47.40	16.42	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	905.60			905.60		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	630.58	6,478.75		3,754.80	3,354.52	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		423.10		197.83	225.27	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	16.05			10.00	6.05	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	873.21	8,331.72		4,010.75	5,194.18	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30,658.12	44,306.68		32,972.88	41,991.93	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,306.01	3,373.90		651.96	4,027.96	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	349.67	525.92		252.82	622.77	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	456.75			20.00	436.75	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	82.53	101.84		178.83	5.54	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		62.20		50.49	11.71	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,881.65	14,275.47		13,272.60	4,884.53	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	43.33	1,325.64		536.37	832.60	销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	974.70	126,001.21		126,520.52	455.38	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	34.71			34.71		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	236.73	47,539.20		46,857.92	918.01	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.73			0.73		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,001.06	851.56		1,851.70	0.92	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	10.08			0.08	10.00	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	12,762.25	25,092.36		19,545.95	18,308.66	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		235,200.00		230,504.59	4,695.41	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,110.41	15,400.00		15,175.37	2,335.05	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.84	11,234.96		8,487.88	2,747.92	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,890.00	20,794.32		21,390.72	2,293.60	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,155.00			1,155.00		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	开源证券股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	282.80			282.80		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	榆林合力产业扶贫开发有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	47.50			47.50		销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.00				3.00	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.00				10.00	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.50			0.50	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.00				30.00	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	103.18	54.96		7.51	150.63	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	467.01	977.66		566.11	878.56	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	45.87	111.25		157.11		综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	55.35	10.00		0.55	64.80	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.32	-0.27			0.05	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.00				2.00	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,878.68	110.00		516.00	1,472.68	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	12.65			12.65		综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	西安善美商业保理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		303.84		199.04	104.81	综合服务及保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	6,346.37			6,346.37		综合服务及保证金	经营性往来

大股东及其附属企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	97.60	904.99			1,002.59	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	144.17			144.17		销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		12.65			12.65	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	89.11				89.11	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业新型能源科技股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	4.01				4.01	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	6,935.75	14,140.23		4,959.34	16,116.64	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	235.39	3,874.91			4,110.30	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,403.27	2,227.35		597.96	3,032.66	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	11.00				11.00	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	124,661.22	583,739.36		708,400.58		结算中心存款	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团有限责任公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		811,701.15			811,701.15	预付股权转让款	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	7,250.65	26,001.70		5,887.45	27,364.90	采购商品	经营性往来
大股东及其附属企业	陕西陕北矿业有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		6,196.39			6,196.39	预付股权转让款	经营性往来
大股东及其附属企业	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,353.44			1,046.00	307.44	采购商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属	陕西彬长矿业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		250,000.00	1,084.72		250,000.00	拨付资金	非经营性往来

企业										
上市公司的子公司及其附属企业	陕西陕煤彬长矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	249,800.00		8,743.83	45,000.00	204,800.00	拨付资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		2,100.00	26.25		2,100.00	拨付资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕煤集团神南产业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	124,000.00		4,579.42	5,000.00	119,000.00	拨付资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	721,150.00	346,850.00	29,160.42	226,850.00	841,150.00	拨付资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西小保当矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	702,000.00	30,500.00	13,624.15	732,500.00		拨付资金	非经营性往来
关联自然人										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	湖北省煤炭投资开发有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	2,613.63			2,613.63	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西德源府谷能源有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	0.45				0.45	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西煤业化工集团孙家岔龙华矿业有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款		4,169.87		4,107.85	62.02	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	157.12			100.00	57.12	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西美鑫产业投资有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	186.54	410.96		514.87	82.63	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	铜川宏大民爆有限责任公司	联营公司及其附属企业	应收账款	2.83	11.06		13.90	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	应收账款	1,650.97	568.11		860.00	1,359.08	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕煤华中煤炭销售有限公司	联营公司及其附属企业	预付款项	7,379.76	142,452.31		133,637.78	16,194.29	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西有色榆林铁路运销有限公司	联营公司及其附属企业	预付款项		3,850.00		3,725.11	124.89	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	预付款项	2,873.15	1,319.42		1,416.46	2,776.12	销售商品	经营性往来
其他关联方及	大唐彬长发电有限	联营公司及其附属	其他应收款	5.00	5.00			10.00	综合服务及保	经营性往来

其附属企业	责任公司	企业							证金	
其他关联方及其附属企业	国能榆林能源有限责任公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	16.72			16.72	-	综合服务及保 证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	湖北省煤炭投资开发有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	663.64			663.64	-	综合服务及保 证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款		4.00			4.00	综合服务及保 证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西有色榆林铁路运销有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	20.00				20.00	综合服务及保 证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	5.00	31.30		31.30	5.00	综合服务及保 证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西煤业集团黄陵建庄矿业有限公司	联营公司及其附属企业	其他反映占用 实质科目	575.34	278.42		82.34	771.42	销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	2,074,093.76	2,912,854.72	57,218.80	2,460,023.46	2,526,925.03	/	/



上市公司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

编制单位：陕西煤业股份有限公司

单位：人民币元

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	2022年度偿还累计发生额	2022年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	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	2022年度偿还累计发生额	2022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	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	361,933,270.03	404,989,756.74		323,220,276.00	443,702,750.77	销售商品	经营性往来
	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,374,294.19	657,400.00		1,974,900.00	56,794.19	销售商品	经营性往来
	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,119,800.00	4,364,648.00		5,059,400.00	1,425,048.00	销售商品	经营性往来
	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	202,678.04			202,678.04		销售商品	经营性往来
	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	125,607,572.84	775,732,318.26		122,854,987.60	778,484,903.50	销售商品	经营性往来
	陕西建材科技集团股份有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	195,000.00	443,173.00		474,000.00	164,173.00	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	9,056,000.00			9,056,000.00		销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	6,305,755.50	64,787,519.87		37,548,040.33	33,545,235.04	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款		4,231,014.84		1,978,334.77	2,252,680.07	销售商品	经营性往来
	陕西煤业新能源科技股份有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	160,547.96			100,000.00	60,547.96	销售商品	经营性往来
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	8,732,072.70	83,317,232.73		40,107,461.55	51,941,843.88	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	306,581,179.10	443,066,839.68		329,728,767.65	419,919,251.13	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	13,060,106.67	33,739,022.97		6,519,563.26	40,279,566.38	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	3,496,666.68	5,259,234.23		2,528,228.77	6,227,672.14	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	4,567,515.95			200,000.00	4,367,515.95	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤榆北煤业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	825,346.85	1,018,403.04		1,788,337.38	55,412.51	销售商品	经营性往来
	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款		622,012.15		504,947.34	117,064.81	销售商品	经营性往来
	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	38,816,549.02	142,754,724.80		132,725,953.28	48,845,320.54	销售商品	经营性往来
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	应收账款	433,320.00	13,256,420.00		5,363,740.00	8,326,000.00	销售商品	经营性往来
小计				883,467,675.53	1,978,239,720.31		1,021,935,615.97	1,839,771,779.87		

其他关联资金往来	资金往来名称	往来与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	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	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	9,746,965.27	1,260,012,060.00		1,265,205,228.55	4,553,796.72	销售商品	经营性往来
	陕西钢铁集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	347,107.80			347,107.80		销售商品	经营性往来
	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	2,367,256.69	475,392,047.03		468,579,193.90	9,180,109.82	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	7,332.40			7,332.40		销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	10,010,568.12	8,515,560.35		18,516,966.42	9,162.05	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工实业集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	100,800.00			800.00	100,000.00	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	127,622,537.28	250,923,600.34		195,459,526.64	183,086,610.98	销售商品	经营性往来
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项		2,352,000,000.00		2,305,015,938.12	46,954,061.88	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	21,104,122.18	154,000,000.00		151,753,668.11	23,350,454.07	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	8,380.00	112,349,600.00		84,878,798.16	27,479,181.84	销售商品	经营性往来
	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	28,900,000.00	207,943,190.73		213,907,190.75	22,935,999.98	销售商品	经营性往来
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	11,550,000.00			11,550,000.00		销售商品	经营性往来
	开源证券股份有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	2,828,035.96			2,828,035.96		销售商品	经营性往来
	榆林合力产业扶贫开发有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	预付款项	474,998.76			474,998.76		销售商品	经营性往来
小计				215,068,104.46	4,821,136,058.45		4,718,554,785.57	317,649,377.34		
大股东及其附属企业	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	30,000.00				30,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕煤集团铜川矿务局有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	100,000.00				100,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕煤集团榆林化学有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款		5,000.00			5,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	300,000.00				300,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西煤业化工建设（集团）有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1,031,755.39	549,603.26		75,072.66	1,506,285.99	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	4,670,089.00	9,776,632.70		5,661,124.00	8,785,597.70	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西陕北矿业有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	458,671.02	1,112,455.23		1,571,126.25		综合服务及保证金	经营性往来
	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	553,500.00	100,000.00		5,500.00	648,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	3,200.00	-2,700.00			500.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	20,000.00				20,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西省物流集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	18,786,836.82	1,100,000.03		5,159,999.95	14,726,836.90	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西铁路物流集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	126,537.62			126,537.62		综合服务及保证金	经营性往来
	西安普美商业保理有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款		3,038,430.79		1,990,359.63	1,048,071.16	综合服务及保证金	经营性往来
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他应收款	63,463,700.00			63,463,700.00		综合服务及保证金	经营性往来
小计				89,544,289.85	15,679,422.01		78,053,420.11	27,170,291.75		

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	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	2022年度偿还累计发生额	2022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	黄陵矿业集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	976,000.00	9,049,941.66			10,025,941.66	销售商品	经营性往来
	陕煤集团四川矿务局有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	1,441,678.17			1,441,678.17		销售商品	经营性往来
	陕西化工集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产		126,500.00			126,500.00	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工集团神南矿业有限公司	控股股东的附属企业	合同资产	891,142.86				891,142.86	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工集团神东矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	40,060.88				40,060.88	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	控股股东的附属企业	合同资产	69,357,530.81	141,402,293.05		49,593,396.19	161,166,427.67	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤澄合矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	2,353,924.00	38,749,100.00			41,103,024.00	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤韩城矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	14,032,696.18	22,273,510.01		5,979,630.69	30,326,575.50	销售商品	经营性往来
	陕西陕煤蒲白矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	合同资产	110,000.00				110,000.00	销售商品	经营性往来
小计				89,203,032.90	211,601,344.72		57,014,705.05	243,789,672.57		
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团有限责任公司	控股股东	应收资金集中管理款	1,246,612,151.89	5,837,393,606.88		7,084,005,758.77		结算中心存款	经营性往来
小计				1,246,612,151.89	5,837,393,606.88		7,084,005,758.77			
大股东及其附属企业	陕西煤业化工集团有限责任公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产		8,117,011,500.00			8,117,011,500.00	预付股权转让款	经营性往来
	陕西煤业化工物资集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产	72,506,471.76	260,017,018.94		58,874,472.29	273,649,018.41	采购商品	经营性往来
	陕西陕北矿业有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产		61,963,900.00			61,963,900.00	预付股权转让款	经营性往来
	西安重工装备制造集团有限公司及其子公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产	13,534,400.00			10,460,000.00	3,074,400.00	采购商品	经营性往来
小计				86,040,871.76	8,438,992,418.94		69,334,472.29	8,455,698,818.41		
上市公司的子公司及其附属企业	陕西彬长矿业集团有限公司	全资子公司	其他应收款—所属单位贷款		2,500,000,000.00	10,847,222.23		2,500,000,000.00	拨付资金	非经营性往来
	陕西陕煤彬长矿业有限公司	全资子公司		2,498,000,000.00		87,438,344.44	450,000,000.00	2,048,000,000.00	拨付资金	非经营性往来
	陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	全资子公司			21,000,000.00	262,500.00		21,000,000.00	拨付资金	非经营性往来
	陕煤集团神南产业发展有限公司	控股子公司		1,240,000,000.00		45,794,222.22	50,000,000.00	1,190,000,000.00	拨付资金	非经营性往来
	陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	全资子公司		7,211,500,000.00	3,468,500,000.00	291,604,241.67	2,268,500,000.00	8,411,500,000.00	拨付资金	非经营性往来
	陕西小保当矿业有限公司	控股子公司		7,020,000,000.00	305,000,000.00	136,241,500.00	7,325,000,000.00		拨付资金	非经营性往来
小计				17,969,500,000.00	6,294,500,000.00	572,188,030.56	10,093,500,000.00	14,170,500,000.00		
关联自然人及其控制的法人										

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	2022年年初往来资金余额	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	2022年度偿还累计发生额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	湖北省煤炭投资开发有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	26,136,308.25			26,136,308.25		销售商品	经营性往来
	陕西德源府谷能源有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	4,500.00				4,500.00	销售商品	经营性往来
	陕西煤业化工集团孙家湾矿业股份有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款		41,698,726.00		41,078,494.00	620,232.00	销售商品	经营性往来
	陕西煤业集团黄陵建庄矿业股份有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	1,571,223.47			1,000,000.00	571,223.47	销售商品	经营性往来
	陕西美鑫产业投资有限公司	联营公司及其附属企业	应收账款	1,865,395.95	4,109,573.99		5,148,673.02	826,296.92	销售商品	经营性往来
	铜川宏大民爆有限责任公司	联营公司及其附属企业	应收账款	28,349.81	110,616.54		138,966.35		销售商品	经营性往来
	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	应收账款	16,509,713.51	5,681,100.00		8,600,000.00	13,590,813.51	销售商品	经营性往来
	陕煤华中煤炭销售有限公司	联营公司及其附属企业	预付款项	73,797,560.86	1,424,523,109.88		1,336,377,764.29	161,942,906.45	销售商品	经营性往来
	陕西有色榆林铁路运销有限公司	联营公司及其附属企业	预付款项		38,500,000.00		37,251,073.83	1,248,926.17	销售商品	经营性往来
	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	预付款项	28,731,521.65	13,194,226.52		14,164,569.66	27,761,178.51	销售商品	经营性往来
	大唐彬长发电有限责任公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	50,000.00	50,000.00			100,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	国能榆林能源有限责任公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	167,197.80			167,197.80		综合服务及保证金	经营性往来
	湖北省煤炭投资开发有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	6,636,359.47			6,636,359.47		综合服务及保证金	经营性往来
	陕西煤业集团黄陵建庄矿业股份有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款		40,000.00			40,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西有色榆林铁路运销有限公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	200,000.00				200,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西中能煤田有限公司及其子公司	联营公司及其附属企业	其他应收款	50,000.00	313,020.00		313,020.00	50,000.00	综合服务及保证金	经营性往来
	陕西煤业集团黄陵建庄矿业股份有限公司	联营公司及其附属企业	合同资产	5,753,384.90	2,784,239.38		823,384.90	7,714,239.38	销售商品	经营性往来
小计				161,501,515.67	1,531,004,612.31		1,477,835,811.57	214,670,316.41		
总计				20,740,937,642.06	29,128,547,183.62	572,188,030.56	24,600,234,569.33	25,269,250,256.35		

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码
9161013607340169X2

营业执照

(副本)₍₁₀₋₁₎



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 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

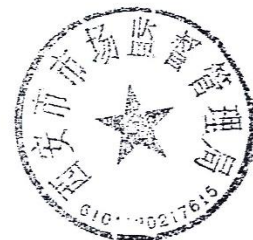
经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

登记机关



2023 年 04 月 11 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0006585

说明

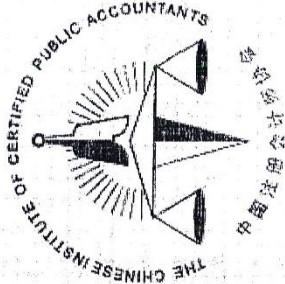
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：



中华人民共和国财政部制





姓 Full name 曹爱民

社 Sex 男

出生日期 Date of birth 1968-09-09

工作单位 Working unit 陕西注册会计师事务所 (特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 610103196809092030

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.



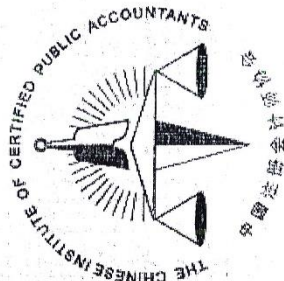
2022年曹爱民年检通过二维码

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 610100470675
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d



卡博海

男

1983-07-24

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

612501198307240013



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.



2022 年卡博海年检通过二维码

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 610100470046
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d