

山煤国际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[2024]第 ZK10068 号



目 录

专项报告	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-7



关于山煤国际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[2024]第 ZK10068 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“山煤国际”）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 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZK10072 号的无保留意见审计报告。

山煤国际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、完整是山煤国际管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计山煤国际 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。

为了更好地理解山煤国际 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。

本报告仅供山煤国际为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国·上海

中国注册会计师:

中国注册会计师:

2024年3月28日



山煤国际能源集团股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 年年初占用资金余额	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										
其它关联资金往来	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	山西煤炭进出口集团科技发展有限公司		应收账款	0.47	0.50		0.97		业务销售	经营性往来
	山西晟源物业管理有限公司		其他应收款	0.62	0.11		0.73		经营往来	经营性往来
小计				1.09	0.61		1.70			
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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
上市公司的子公司及其附属企业	山西鸿光煤炭设备有限公司		其他应收款	2,508.82	11,205.63	31.35	11,263.32	2,482.48	资金拆借	非经营性往来
	晋城煤炭进出口高平康赢有限责任公司		其他应收款	12,059.16	139.92	146.81	324.75	12,021.14	资金拆借	非经营性往来

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
	山煤国际能源集团铁路物流有限公司江苏海安分公司		其他应收款	42,933.11				42,933.11	资金拆借	非经营性往来
	忻州山煤铁路物流有限公司		其他应收款	3,025.64	2.58		3,025.64	2.58	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团山西辰天国贸有限公司		其他应收款	248,583.27	753.50	3,015.12	265.49	252,086.40	资金拆借	非经营性往来
	山煤煤炭进出口有限公司		其他应收款	248,381.75	203.47	2,745.84	1,563.22	249,767.84	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团山西鑫源贸易有限公司		其他应收款	13,890.75	3,198.58	167.77	907.12	16,349.98	资金拆借	非经营性往来
	内蒙古山煤晟达贸易有限公司		其他应收款	23,229.85	124.27	269.47	6.47	23,617.12	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团晋中有限公司		其他应收款	6,939.13	1,363.77	69.50	189.02	8,183.38	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团临汾有限公司		其他应收款	25,417.62	23,718.05	37.66	26,402.20	22,771.13	资金拆借	非经营性往来
	福建山福国际能源有限责任公司		其他应收款	19,445.48	304.01	238.06	7.62	19,979.93	资金拆借	非经营性往来
	太行海运有限公司		其他应收款	122,559.94	60,371.99		65,302.78	117,629.15	资金拆借	非经营性往来
	江苏山煤物流有限责任公司		其他应收款		5,907.55		5,583.17	324.38	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团华东销售有限公司		其他应收款	43,284.80	567.60	403.60	145.58	44,110.42	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团唐山有限公司		其他应收款	11,418.55	1,499.74	148.27	70.10	12,996.46	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团天津有限公司		其他应收款	77,909.20	667.68	913.79	134.20	79,356.47	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团日照有限公司		其他应收款	14,792.85	4,249.26	214.27	5,097.07	14,159.31	资金拆借	非经营性往来
	山煤国际能源集团青岛有限公司		其他应收款	75,052.83	250.64	866.10	32.82	76,136.75	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团左权宏远煤业有限公司		其他应收款	182,666.49	16,891.25	4,841.59	176.66	204,222.67	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团左权鑫顺煤业有限公司		其他应收款	283,750.99	15,980.97	7,753.11	2,969.71	304,515.36	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团蒲县豹子沟煤业有限公司		其他应收款	6,382.34	1,115.03		7,390.51	106.86	资金拆借	非经营性往来
	山西长治经坊庄子河煤业有限公司		其他应收款	162.03	49.95			211.98	资金拆借	非经营性往来
	山西霍尔辛赫煤业有限责任公司		其他应收款	23,004.91	2,755.56		25,566.57	193.90	业务采购	经营性往来


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 年年初占用资金余额	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
	山煤国际能源集团晋城有限公司		其他应收款	46,588.79	1,155.27	540.32	97.33	48,187.05	资金拆借	非经营性往来
	山西金石达国际贸易有限公司		其他应收款		668,540.37	180.93	666,687.12	2,034.18	资金拆借	非经营性往来
	山西凌志达煤业有限公司		其他应收款	13,194.09	741.04		5,940.14	7,994.99	业务采购	经营性往来
	山西煤炭进出口集团鹿台山煤业有限公司		其他应收款	48,808.56		1,165.29	8,797.60	41,176.25	资金拆借	非经营性往来
	山西铺龙湾煤业有限公司		其他应收款	56,503.09	298.84	953.32	19,474.38	38,280.87	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团左云长春兴煤业有限公司		其他应收款	23,615.32	2,154.10		25,602.82	166.60	业务采购	经营性往来
	山西煤炭进出口集团左云韩家洼煤业有限公司		其他应收款	49,338.84	595.30	896.77	36,412.55	14,418.36	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团左云东古城煤业有限公司		其他应收款	84,861.58	43,611.43	2,114.17	42,331.24	88,255.94	资金拆借	非经营性往来
	山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司		其他应收款	33,852.83	4,602.58		38,269.49	185.92	业务采购	经营性往来
	山西省长治经坊煤业有限公司		其他应收款	25,341.08	2,014.26		11,947.27	15,408.07	业务采购	经营性往来
	山西六平煤业有限公司		其他应收款		96.31			96.31	业务采购	经营性往来
	山煤国际能源集团山西中泰煤业有限公司		其他应收款		18.80			18.80	业务采购	经营性往来
	山煤国际能源集团铁路物流有限公司		其他应收款		9.01			9.01	业务采购	经营性往来
	山煤国际能源集团襄垣选煤有限公司		其他应收款		7.47			7.47	业务采购	经营性往来
小计				1,869,503.69	875,165.78	27,713.11	1,011,983.96	1,760,398.62		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	山西煤炭进出口集团中北煤炭储运有限公司		应收账款		432.60		432.60		业务销售	经营性往来
	山西煤炭进出口集团河曲上炭水煤业有限公司		应收账款	382.49				382.49	业务销售	经营性往来
	山煤集团煤业管理有限公司晋东南分公司		应收账款	0.21				0.21	业务销售	经营性往来
	华晋焦煤有限责任公司贸易分公司		应收账款	317.70			112.11	205.59	业务销售	经营性往来

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
	西山煤电贸易(天津)有限公司		应收账款	152.43				152.43	业务销售	经营性往来
	晋城市兰煜煤炭集运销售有限公司		应收账款	1.07				1.07	业务销售	经营性往来
	山西焦炭集团国内贸易有限公司		应收账款	7.66				7.66	业务销售	经营性往来
	山西省焦炭集团大同焦炭有限责任公司		应收账款	57.66				57.66	业务销售	经营性往来
	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司		应收账款	8.03	88.91		88.91	8.03	业务销售	经营性往来
	山西焦煤集团国际发展股份有限公司		应收账款	850.12			49.02	801.10	业务销售	经营性往来
	山西焦煤集团煤焦销售有限公司		应收账款	5,971.40	68,278.32		74,249.72		业务销售	经营性往来
	晋能控股煤业集团外经贸有限责任公司		应收账款	227.31				227.31	业务销售	经营性往来
	山西潞安焦化有限责任公司		应收账款	350.48	3,938.24		4,288.72		业务销售	经营性往来
	山西潞安集团司马煤业有限公司		应收账款	18.89	1.11		20.00		业务销售	经营性往来
	山西潞安司马铁路运输有限责任公司		应收账款	282.31	1,293.91		1,320.66	255.56	业务销售	经营性往来
	山西长治王庄煤业有限责任公司		应收账款	157.77	185.67		157.77	185.67	业务销售	经营性往来
	晋中晋煤煤炭销售有限公司		应收账款	76.94			2.00	74.94	业务销售	经营性往来
	朔州聚晟能源有限责任公司		应收账款	8,150.81				8,150.81	业务销售	经营性往来
	徐州晋徐煤炭销售有限公司		应收账款	197.54				197.54	业务销售	经营性往来
	山西一建集团有限公司		应收账款	150.00				150.00	业务销售	经营性往来
	山西三建集团有限公司		应收账款	2.23				2.23	业务销售	经营性往来
	大同煤业国际贸易有限责任公司		应收账款	18.38				18.38	业务销售	经营性往来
	山西能源产业集团大同发运有限公司		应收账款	5.84				5.84	业务销售	经营性往来
	山西新千年工贸有限公司		应收账款	40.31				40.31	业务销售	经营性往来
	长治市聚通能源发展有限公司		应收账款		406.67		395.16	11.51	业务销售	经营性往来

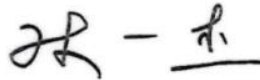
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山西焦煤物流有限责任公司		应收账款		11,853.22		11,282.05	571.17	业务销售	经营性往来
	襄垣县弘溶物贸有限公司		应收账款		1,088.19		1,068.77	19.42	业务销售	经营性往来
	山西焦煤物资装备有限公司		预付款项	20.00	365.28		202.74	182.54	业务销售	经营性往来
	长子县华新城市燃气有限公司		预付款项	562.00	1,165.00		1,727.00		业务销售	经营性往来
	左权燃气有限责任公司		预付款项	130.50	736.21		565.66	301.05	业务销售	经营性往来
	中国太原煤炭交易中心有限公司		预付款项	0.82				0.82	业务销售	经营性往来
	山西国际物流有限公司		预付款项	394.38	585.65		980.03		业务销售	经营性往来
	山西地方电力有限公司蒲县分公司		预付款项	6.42	2,863.00		2,869.42		业务销售	经营性往来
	太原煤炭气化(集团)有限责任公司		预付款项	1,302.13			1,302.13		业务销售	经营性往来
	襄垣县华新城市燃气有限公司		预付款项	385.72	1,111.69		1,056.37	441.04	业务销售	经营性往来
	山西焦煤集团有限责任公司油品分公司		预付款项	7.94	635.38		643.32		业务销售	经营性往来
	山西煤炭进出口集团左云草垛沟煤业有限公司		其他应收款	276.55				276.55	业务销售	经营性往来
	西乌珠穆沁旗华兴工贸有限责任公司		其他应收款	0.94	5.82		6.76		业务销售	经营性往来
	山煤农业开发有限公司		其他应收款		2.82		2.82		业务销售	经营性往来
	山西潞安焦化有限责任公司		其他应收款	50.00			30.00	20.00	业务销售	经营性往来
	山西煤炭运销集团吕梁中阳有限公司		其他应收款	901.31				901.31	业务销售	经营性往来
	天津市滨海新区塘沽晋华煤炭物流有限公司		其他应收款	26.87				26.87	业务销售	经营性往来
	朔州东方长宏能源发展有限公司		其他应收款	1,700.91				1,700.91	业务采购	经营性往来
	山西物产金属材料有限公司		其他应收款	5.00				5.00	业务采购	经营性往来
	晋能控股煤业集团同生煤矿管理大同有限公司		其他应收款	72.00				72.00	业务采购	经营性往来
	山西焦煤集团国际贸易有限责任公司		其他应收款	20.00	216.83		182.09	54.74	业务采购	经营性往来

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
	晋能控股煤业集团朔州煤电有限公司		其他应收款	2.00				2.00	业务采购	经营性往来
	山西汾西矿业(集团)有限责任公司矿山设备租赁分公司		其他应收款	100.00	120.00			220.00	业务采购	经营性往来
	山西焦煤物资装备有限公司		其他应收款	106.85	600.76		59.40	648.21	业务采购	经营性往来
	中国太原煤炭交易中心有限公司		其他应收款	30.00	60.20		0.20	90.00	业务采购	经营性往来
	山西焦煤集团国际发展股份有限公司		其他应收款	125.05			2.09	122.96	业务采购	经营性往来
	山西焦煤焦炭国际交易中心股份有限公司		其他应收款	10.00				10.00	业务采购	经营性往来
	晋能控股山西电力股份有限公司侯马热电分公司		其他应收款	40.00	20.00		40.00	20.00	业务采购	经营性往来
	山西煤炭进出口集团河曲上炭水煤业有限公司		其他应收款		7.06			7.06	业务采购	经营性往来
	山西潞安司马铁路运输有限责任公司		其他应收款		255.56		255.56		业务采购	经营性往来
	山西长治王庄煤业有限责任公司		其他应收款		185.67		185.67		业务采购	经营性往来
	大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司		其他应收款		27.00		27.00		业务采购	经营性往来
	长治市聚通能源发展有限公司		其他应收款		11.51		11.51		经营往来	经营性往来
	山西焦煤人力资源有限公司		其他应收款		2.40		2.40		经营往来	经营性往来
	左权燃气有限责任公司		其他应收款		331.64		331.64		经营往来	经营性往来
	山西地方电力有限公司蒲县分公司		其他应收款	67.00	338.48		205.48	200.00	经营往来	经营性往来
小计				23,771.97	97,214.80		104,156.78	16,829.99		
总计				1,893,276.75	972,381.19	27,713.11	1,116,142.44	1,777,228.61		

本汇总表已于 2024 年 3 月 28 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：





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照



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。

证照编号：01000000202307030022

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币14550.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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；信息系统领域内的技术服务；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



2023年 07月 03日

SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）



首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 肖勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-07-12
Date of birth
工作单位 太原天泽永华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 140103690712121
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.



2018年3月1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.

44 年 3 月 11 日



姓 名 杨凤勤
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1983-07-03
 Date of birth _____
 工作单位 中瑞岳华会计师事务所山西分所
 Working unit _____
 身份证号码 142330198307035528
 Identity card No. _____

SXCPA

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



姓名: 杨凤勤
 证书编号: 110101310016



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.



杨凤勤

