

山西蓝焰控股股份有限公司

关联方占用资金情况专项报告

二〇二三年度



山西蓝焰控股股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

(2023年01月01日至2023年12月31日止)

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-7



关于山西蓝焰控股股份有限公司
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 ZA11663 号

山西蓝焰控股股份有限公司全体股东：

我们审计了山西蓝焰控股股份有限公司（以下简称“蓝焰控股公司”）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 24 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA11659 号的无保留意见审计报告。

蓝焰控股公司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 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、完整是蓝焰控股公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计蓝焰控股公司 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。

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

本报告仅供蓝焰控股公司为披露 2023 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)



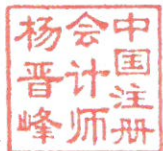
中国注册会计师:

刘红



中国注册会计师:

杨晋峰



中国·上海

二〇二四年四月二十四日



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 的关联关系	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
控股股东、实际控制 人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
非经营性资金占用										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附 属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	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(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
控股股东、实际控制 人及其附属企业	易安蓝焰煤与煤层气共采技术有限公司	同一母公司	应收账款	2.48				2.48	工程款、技术服 务费	经营性往来
	山西华新煤成气勘查开发有限公司	同一实际控制人	应收账款		326.72			326.72	工程款、技术服 务费	经营性往来
非经营性资金占用	山西华新燃气销售有限公司	同一实际控制人	应收账款	10,559.45	95,329.85		92,532.71	13,356.59	煤层气款	经营性往来
	太原天然气有限公司	同一母公司	应收账款	11.77	142.79		112.47	42.09	煤层气款	经营性往来
	华阳新材料科技集团有限公司	同受国运控制	应收账款	6.00				6.00	技术服务费	经营性往来
	山西建设投资集团有限公司	同受国运控制	应收账款		2.15			2.15	转供电	经营性往来
	左权燃气有限责任公司	同一母公司	应收账款		1,177.40		556.47	620.93	煤层气款	经营性往来
	山西三晋新能源发展有限公司	同一母公司	应收账款	11,357.13	13,774.45		8,863.02	16,268.56	煤层气款	经营性往来



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	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(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
控股股东、实际控制 人及其附属企业	古交市国新燃气综合利用有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.70				0.70	煤层气款	经营性往来
	大同煤矿集团同生精通兴旺煤业有限公司	同受国运控制	应收账款	256.00			10.00	246.00	工程款	经营性往来
	大同煤业股份有限公司煤峪口矿	同受国运控制	应收账款	373.15			226.02	147.13	工程款	经营性往来
	同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受国运控制	应收账款	206.34	789.02		733.82	261.54	工程款	经营性往来
	霍州煤电集团有限责任公司李家庄煤矿	同受国运控制	应收账款	283.13			283.13		工程款	经营性往来
	同煤国电同忻煤矿有限公司	同受国运控制	应收账款	1,340.27			760.00	580.27	工程款	经营性往来
	晋能控股煤业集团有限公司	同受国运控制	应收账款	909.45			71.30	838.15	工程款	经营性往来
	山西晋煤集团晟泰能源投资有限公司瓦斯治 理与利用分公司	同一实际控制人	应收账款	14.50			14.50		煤层气款	经营性往来
	山西煤层气有限责任公司	同一母公司	应收账款	239.60	7,334.19		1,528.00	6,045.79	设计费	经营性往来
	山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	同受国运控制	应收账款	1,431.90			261.90	1,170.00	技术服务费	经营性往来
	山西宇光电缆有限公司	同一实际控制人	应收账款	10.00			2.32	7.68	运费	经营性往来
	武乡县森众燃气有限公司	同一母公司	应收账款		22.57			22.57	煤层气款	经营性往来
	山西晋煤集团沁沁水胡底煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	559.72	159.76		30.00	689.48	工程款	经营性往来
	晋能控股装备制造集团有限公司寺河煤矿	同一实际控制人	应收账款	509.25	0.09		90.00	419.34	煤层气款	经营性往来
	山西晋煤集团沁沁秀煤业有限公司岳城煤矿	同一实际控制人	应收账款		5.44			5.44	工程款	经营性往来
	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	2,569.79			20.00	2,549.79	工程款	经营性往来
山西晋城煤层气天然气集输有限公司	同一母公司	应收账款	11,018.85	14,155.93		16,292.20	8,882.58	煤层气款	经营性往来	
山西铭石煤层气利用股份有限公司	同一母公司	应收账款	3,438.14	16,073.21		16,804.06	2,707.29	煤层气款	经营性往来	
山西燃气产业集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	52.38				52.38	煤层气款	经营性往来	
山西石港煤业有限责任公司	同受国运控制	应收账款	264.95	304.10		255.00	314.05	煤层气款	经营性往来	



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	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(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
	太原燃气集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	222.64	456.95			679.59	煤层气款	经营性往来
	山西能源产业集团有限责任公司	同一母公司	应收账款	610.89	13,914.98		9,861.50	4,664.37	煤层气款	经营性往来
	山西国化燃气有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	255.68	3,337.31		3,205.00	387.99	煤层气款	经营性往来
	山西晨光物流有限公司商贸分公司	同一实际控制人	应收账款	36.05	690.41		651.55	74.91	煤层气款	经营性往来
	山西国强天然气输配有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.19			0.19	煤层气款	经营性往来
	华新城市燃气晋中有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.10			0.10	煤层气款	经营性往来
	山西国化能源有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	0.05	0.15		0.20		电费	经营性往来
	山西国新中昊天然气有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.34			0.34	煤层气款	经营性往来
	襄垣县漳江煤层气(天然气)集输有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.37			0.37	煤层气款	经营性往来
	华新城市燃气吕梁有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.03			0.03	煤层气款	经营性往来
	晋城蓝焰煤层业股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	20,848.51			7,860.00	12,988.51	煤层气款	经营性往来
	高平市长焰煤层气利用有限公司	同一母公司	应收账款		0.19			0.19	技术服务费	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	山西铭石煤层气利用股份有限公司燃气输配分公司	同一母公司	应收账款		0.82			0.82	技术服务费	经营性往来
	山西晋煤集团赵庄煤业有限公司	同一母公司	应收账款	1,383.88			57.63	1,326.25	煤层气款	经营性往来
	山西长平煤业有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	4,835.35	753.92		812.33	4,776.94	瓦斯治理服 务、气井施工	经营性往来
	晋能控股装备制造集团有限公司	实际控制人	应收账款	12,302.90				12,302.90	煤层气款	经营性往来
	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,962.52			1,250.00	712.52	工程款	经营性往来
	山西华新城市燃气集团有限公司沁县分公司	同一实际控制人	应收账款	0.13				0.13	煤层气款	经营性往来
	山西晋煤集团晋圣矿业投资有限公司	同一实际控制人	应收账款		73.94		41.50	32.44	转供电	经营性往来
	煤与煤层气共采国家重点实验室	同一实际控制人	应收账款		0.32			0.32	电话费	经营性往来
	山西能源煤层气有限公司	同一实际控制人	应收账款		677.25			677.25	煤层气款	经营性往来



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	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(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
	太原燃气集团有限公司销售分公司	同一母公司	应收账款		397.79			397.79	煤层气款	经营性往来
	黎城森众燃气有限公司	同一实际控制人	应收账款		24.82			24.82	煤层气款	经营性往来
	昔阳县祥云燃气有限公司	同受国运控制	应收账款	6,732.62	2,077.57		1,514.25	7,295.94	煤层气款	经营性往来
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	同受国运控制	应收账款	122.02			122.02		煤层气款	经营性往来
	山西燃气集团有限公司	本公司母公司	应收账款	57.12	183.62		240.74		煤层气款、托 管费	经营性往来
	陵川县惠民煤层气利用有限公司	同一母公司	应收账款	50.00			50.00		煤层气款	经营性往来
	晋城天煜新能源有限公司	同一母公司	应收账款	22,143.54	53.20		224.07	21,972.67	煤层气款	经营性往来
小计				116,978.85	172,241.94		165,337.71	123,883.08		
	山西华新燃气销售有限公司	同一实际控制人	应收款项融资	22,338.47			11,138.47	11,200.00	煤层气销售	经营性往来
	山西铭石煤层气利用股份有限公司	同一母公司	应收款项融资	1,724.85	1,955.15			3,680.00	煤层气销售	经营性往来
	山西晋城煤层气天然气集输有限公司	同一母公司	应收款项融资	1,308.49	465.51			1,774.00	煤层气销售	经营性往来
	山西能源产业集团有限责任公司	同一母公司	应收款项融资	10,370.55			8,228.51	2,142.04	煤层气销售	经营性往来
	晋城天煜新能源有限公司	同一母公司	应收款项融资	3,871.80			3,871.80		煤层气销售	经营性往来
	山西三晋新能源发展有限公司	同一母公司	应收款项融资	476.00			466.00	10.00	煤层气销售	经营性往来
	山西能源煤层气有限公司	同一母公司	应收款项融资		50.00			50.00	煤层气销售	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	霍州煤电集团有限责任公司李雅庄煤矿	同受国运控制	应收款项融资	210.00			210.00		煤层气销售	经营性往来
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	同受国运控制	应收款项融资	100.00			3.57	96.43	煤层气销售	经营性往来
	山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司	同受国运控制	应收款项融资	3,000.00			2,920.00	80.00	工程款	经营性往来
	山西华新液化天然气集团有限公司	同受国运控制	应收款项融资		2,077.92			2,077.92	煤层气销售	经营性往来
	山西晨光物流有限公司商贸分公司	同一实际控制人	应收款项融资		350.00			350.00	煤层气销售	经营性往来
	山西国化燃气有限责任公司	同一实际控制人	应收款项融资		100.00			100.00	煤层气销售	经营性往来



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	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(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
小计	黎城森众燃气有限公司	同一实际控制人	应收款项融资		50.00			50.00	煤层气销售	经营性往来
				43,400.16	5,048.58		26,838.35	21,610.39		
控股股东、实际控制 人及其附属企业	山西汾西矿业集团供电有限责任公司	同受国运控制	预付账款	18.89	633.55		619.13	33.31	电费	经营性往来
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司装备 物资分公司	同一实际控制人	预付账款	7.50			5.70	1.80	材料款、办公 用品款	经营性往来
	山西国化能源有限责任公司	同一实际控制人	预付账款	9.58	41.50		41.50	9.58	电费	经营性往来
	山西煤层气有限公司	同一母公司	预付账款		700.00		371.24	328.76	LNG款	经营性往来
	山西煤层气有限公司液化分公司	同一母公司	预付账款	5.97	550.00		546.05	9.92	LNG代加工 费	经营性往来
	山西地方电力有限公司柳林分公司	同受国运控制	预付账款	89.94	334.00		259.66	164.28	电费	经营性往来
	武乡县森众燃气有限公司	同一母公司	预付账款	7.63	9.00		12.17	4.46	燃气费	经营性往来
	晋能控股装备制造集团有限公司行政事务运 营分公司	同一实际控制人	预付账款	2.33	5.70		8.03		材料款	经营性往来
	山西华新阳光科技咨询有限公司	同一实际控制人	预付账款	6.70	8.00		14.70		招标费	经营性往来
				148.54	2,281.75		1,878.18	552.11		
小计			76.00	3.00			79.00		押金	经营性往来
控股股东、实际控制 人及其附属企业	山西华新煤炭气勘查开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款		0.14		0.14		代缴社保	经营性往来
	山西太长高速公路有限责任公司	同受国运控制	其他应收款	8.00				8.00	押金	经营性往来
				84.00	3.14		0.14	87.00		
小计			768.58			768.58		工程款	经营性往来	
控股股东、实际控制 人及其附属企业	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	同受国运控制	合同资产	249.74				249.74	工程款	经营性往来



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	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(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
	山西煤层气有限责任公司	同一母公司	合同资产	2,351.06	3,034.42		3,189.72	2,195.76	工程款	经营性往来
	山西晋煤集团沁秀煤业有限公司岳城煤矿	同一实际控制人	合同资产		312.28			312.28	工程款	经营性往来
	山西晋煤集团沁水胡底煤业有限公司	同一实际控制人	合同资产	104.94	43.49		104.94	43.49	工程款	经营性往来
	晋能控股装备制造集团有限公司	实际控制人	合同资产	660.43				660.43	工程款	经营性往来
小计				4,134.75	3,390.19		4,063.24	3,461.70		
控股股东、实际控制 人及其附属企业	晋煤集团财务有限公司	同一实际控制人	货币资金	3,392.52	106,091.00	11.10	109,333.09	161.53	资金归集	经营性往来
小计				3,392.52	106,091.00	11.10	109,333.09	161.53		
	山西沁盛煤层气作业有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款		6.94		6.94		代缴社保	非经营性往来
	山西华焰煤层气有限公司	受控股子公司控制	其他应收款	8.00	77.43		85.35	0.08	代缴社保	非经营性往来
	漾泉蓝焰煤层气有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款	5,397.60	631.67		4.02	6,025.25	代缴社保	非经营性往来
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款		72,904.00		72,903.90	0.10	煤层气开采相 关费用	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	左权蓝焰煤层气有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款	976.98	224.69		10.42	1,191.25	代缴社保	非经营性往来
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司勘探分公司	受控股子公司控制	其他应收款	7,853.37	26,934.65		13,648.22	21,139.80	代垫款项	非经营性往来
	吕梁蓝焰煤层气有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款	6,936.16	596.66		8.27	7,524.55	代缴社保	非经营性往来
	山西美锦蓝焰煤层气有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款	3,132.05				3,132.05	代垫款项	非经营性往来
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司机电分公司	受控股子公司控制	其他应收款	63.77	2,585.82		2,631.71	17.88	代垫款项	非经营性往来
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司压缩分公司	受控股子公司控制	其他应收款	418.96			6.44	412.52	代垫款项	非经营性往来
	晋城市诚安物流有限公司	受控股子公司控制	其他应收款	1,906.11	470.53			2,376.64	代缴社保	非经营性往来
	山西西山蓝焰煤层气有限责任公司	受控股子公司控制	其他应收款	324.21				324.21	代垫款项	非经营性往来



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	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(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
小计				27,017.21	104,432.39		89,305.27	42,144.33		
其他关联方及其附属企业										
总计				195,156.03	393,488.99	11.10	396,755.98	191,900.14		

本汇总表已于 2024 年 4 月 24 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：_____





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体身份信息, 扫描即可了解更多, 扫码登记, 变更更多应用服务。



出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具验资报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计; 出具具有证券、期货相关业务资格的审计报告; 办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务; 代理记账; 代理系统领域内的技术咨询、培训; 信息系统集成; 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

2024年01月15日

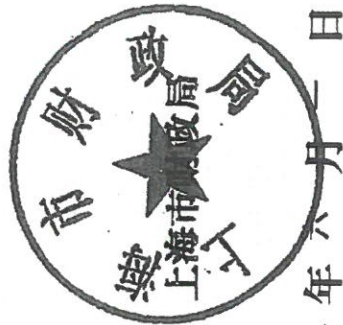
仅供出报告使用, 其他无效

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》。

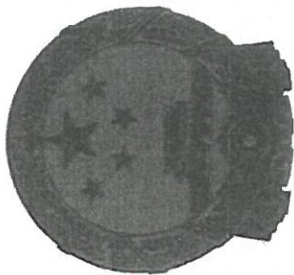
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



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)



姓名: 刘志红
 Full name: 刘志红
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-10-22
 Date of birth: 1967-10-22
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 14010267162231
 Identity card No: 14010267162231



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.

证书编号: 140100030006
No. of Certificate: 140100030006

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

发证日期: 2023年06月08日
Date of Issuance: 2023/06/08



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.

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.



证书号: 140100030006
(年检时间: 2023年06月)



年 月 日
/ /



杨晋峰
 Full name 杨
 Sex 男
 Date of birth 1973-07-16
 Working unit 山西立信会计师事务所
 Identity card No. 320106197301160518



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.

证书编号: 110001610114
 No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 08 月 08 日
 Date of Issuance



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.

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.



杨晋峰 110001610144
 (年检时间: 2023年06月)



年 月 日