

关于兖矿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
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：兖矿能源集团股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）

联系电话：（86-010）88827799

关于兖矿能源集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]14804号

兖矿能源集团股份有限公司全体股东：

我们审计了兖矿能源集团股份有限公司（以下简称“兖矿能源”）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3月27日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，兖矿能源编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是兖矿能源管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，兖矿能源汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解兖矿能源公司2025年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于兖矿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表

单位：千元

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	山东能源集团有限公司	控股股东	其他应收款		5,374,561			5,374,561	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
	新汶矿业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		4,039,938			4,039,938	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
	龙口矿业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3,751,271			3,751,271	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
	淄博矿业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2,354,853			2,354,853	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
	肥城肥矿煤业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		635,806			635,806	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
	临沂矿业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2,204,131			2,204,131	复兴一期承诺期业绩补偿	非经营性占用
小计	/	/	/		18,360,560			18,360,560	/	/

前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/		18,360,560			18,360,560	/	/
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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	134,572	128,077		134,572	128,077	销售	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	5,913	138,724		5,913	138,724	销售	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,752,997	9,367,822		9,588,922	1,531,897	销售	经营性往来
	山东能源集团有限公司	控股股东	应收账款	474	814		765	523	销售	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,880			3,880		销售	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	75,895	1,508,428		1,505,138	79,185	采购	经营性往来

	山东能源集团有限公司	控股股东	其他应收款	376	270,226		128	270,474	押金、保证金	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	160,126	1,185,287		1,199,523	145,890	押金、保证金	经营性往来
	山东能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目		2,600,000			2,600,000	发放贷款(含贴现)	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	7,494,950	8,971,800		9,385,750	7,081,000	发放贷款(含贴现)	经营性往来
	山东能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	2,000,000			1,000,000	1,000,000	发放贷款(含贴现)	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,000,000			1,000,000		融资租赁款	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	177,650			177,650		指标转让款	经营性往来
	山东能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	3,820,000	1,500,000		2,620,000	2,700,000	发放贷款	经营性往来
	山东能源集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	770,000	1,200,000		1,385,000	585,000	发放贷款	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	76,196			76,196		预付设备款	经营性往来
	山东能源集团有限公司控制的公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,033,573			1,033,473	100	离退休人员款	经营性往来
上市公司的子公	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,002,000	500,000		500,000	3,002,000	贷款	非经营性往来

司及其附属企业	公司									
	鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			178,347	178,347		贷款利息	非经营性往来
	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,270,000				1,270,000	贷款	非经营性往来
	鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			43,201	43,201		贷款利息	非经营性往来
	内蒙古昊盛煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,000,000			1,800,000	2,200,000	贷款	非经营性往来
	内蒙古昊盛煤业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			371,056	371,056		贷款利息	非经营性往来
	内蒙古矿业(集团)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,205,000	2,100,000		2,600,000	6,705,000	贷款	非经营性往来
	内蒙古矿业(集团)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	80,245		328,460	350,530	58,175	贷款利息	非经营性往来
	青岛中兖贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	85,000	79,000		85,000	79,000	贷款	非经营性往来
	青岛中兖贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			1,995	1,995		贷款利息	非经营性往来
	山东兖煤日照港储配煤有限公司(注1)	子公司及其控制的法人	其他应收款	338,597					贷款	非经营性往来
	山东兖煤日照港储配煤有限公司(注1)	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,692		14,440			贷款利息	非经营性往来
	山东中鼎云联科技有限公司(注2)	子公司及其控制的法人	其他应收款	106,550					贷款	非经营性往来
	山东中鼎云联	子公司及其控	其他应收	70,154		4,438			贷款利息	非经营性

科技有限公司 (注 2)	制的法人	款								往来
上海兖矿能源 发展有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	828,300				828,300	贷款		非经营性 往来
上海兖矿能源 发展有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款			18,224	18,224		贷款利息		非经营性 往来
兖矿东华重工 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	400,000			100,000	300,000	贷款		非经营性 往来
兖矿东华重工 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款			8,003	8,003		贷款利息		非经营性 往来
兖矿能源(鄂 尔多斯)有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	4,000,000				4,000,000	贷款		非经营性 往来
兖矿能源(鄂 尔多斯)有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	5,094		121,647	121,647	5,094	贷款利息		非经营性 往来
兖矿能源(霍 林郭勒)有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款		66,000			66,000	贷款		非经营性 往来
兖矿能源(霍 林郭勒)有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款			1,275	1,275		贷款利息		非经营性 往来
兖矿能源(青 岛)有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	169,510	149,030		99,000	219,540	贷款		非经营性 往来
兖矿能源(青 岛)有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款			4,643	4,643		贷款利息		非经营性 往来
兖矿能源(无 锡)有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	50,000				50,000	贷款		非经营性 往来
兖矿能源(无 锡)有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款			2,094	2,094		贷款利息		非经营性 往来
兖矿能源集团 国际贸易有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	300,000			300,000		贷款		非经营性 往来

										往来
其他关联方及其 附属企业										非经营性 往来
										非经营性 往来
总计	/	/	/	59,345,609	38,025,558	1,492,845	40,081,347	58,239,794	/	/

注 1：山东兖煤日照港储配煤有限公司（以下简称“兖煤日照港”）于 2025 年 10 月 15 日以其不能清偿到期债务，且已严重资不抵债为由，向山东省日照市中级人民法院申请破产清算，法院于 2025 年 10 月 27 日出具[2025]鲁 11 破 2 号民事裁定书同意受理期破产清算申请，兖煤日照港公司已向破产管理人移交控制权。2025 年 11 月起兖煤日照港公司不再纳入合并范围。截至 2025 年 12 月 31 日，兖矿能源对兖煤日照港的其他应收款中，贷款及利息余额 361,729 千元，已全额计提坏账准备。

注 2：山东中鼎云联科技有限公司（以下简称“中鼎云联”）于 2025 年 6 月 30 日以其不能清偿到期债务，且已严重资不抵债为由，向济宁高新技术产业开发区人民法院申请破产清算，法院于 2025 年 7 月 3 日出具[2025]鲁 0891 破 1 号民事裁定书同意受理破产清算申请，中鼎云联公司已向破产管理人移交控制权。2025 年 10 月起不再纳入合并范围。截至 2025 年 12 月 31 日，兖矿能源对中鼎云联的其他应收款中，贷款及利息余额为 181,142 千元，已全额计提坏账准备。

