

关于山西漳泽电力股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 302149 号

目 录

关于山西漳泽电力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

山西漳泽电力股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

1-2



关于山西漳泽电力股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 302149 号

山西漳泽电力股份有限公司全体股东：

我们接受山西漳泽电力股份有限公司（以下简称“漳泽电力”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了漳泽电力 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2019）第 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，漳泽电力编制了本专项说明所附的 2018 年度漳泽电力控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是漳泽电力管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计漳泽电力 2018 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对漳泽电力实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度漳泽电力控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供漳泽电力 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：山西漳泽电力股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年4月25日

山西漳泽电力股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司										单位：万元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	其他应收款	1,850.00		1.33	1,850.00	0.00		非经营性占用
	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	55.40			55.40	0.00		非经营性占用
	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	14.80			14.80	0.00		非经营性占用
	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	其他非流动资产	8,500.00		129.50	8,500.00	0.00		借款和委托贷款形成，该款项截止报告出具日已偿还
	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	其他非流动资产	13,000.00		209.85	13,000.00	0.00		非经营性占用
	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	受同一—母公司控制	其他流动资产	50,000.00		181.60	50,000.00	0.00		非经营性占用
小计				73,420.20	0.00	522.29	73,420.20	0.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				73,420.20	0.00	522.29	73,420.20	0.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中电华望实业集团有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	1,441.62	0.00	0.00	140.00	1,301.62	售电	经营性占用
	大同煤矿集团隰子关发电有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	2.90	0.00	0.00	0.00	2.90	工程款	经营性占用
	中电华望集团长治清电实业有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	150.54	285.40	0.00	0.00	435.94	油款	经营性占用
	大同煤矿集团有限晋任公司	母公司	应收账款	3,865.57	0.00	0.00	3,865.57	0.00	供热	经营性占用
	山西同煤电力环保科技有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	1,120.00	320.00	0.00	0.00	1,440.00	劳务费	经营性占用
	同煤广发化学工业有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	3.02	85.54	0.00	0.00	88.56	工程款	经营性占用
	山西同泽宇物流有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	60.00	0.00	0.00	60.00	0.00	服务费	经营性占用
	大同煤矿集团朔州煤电再生工业有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	94.28	22.11	0.00	0.00	116.39	供汽费	经营性占用
	同煤大慈塔山第二发电有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	43.65	0.00	0.00	43.65	0.00	脱硝剂	经营性占用
	同煤大慈塔山第二发电有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	421.01	6,861.45	0.00	0.00	7,282.46	介质收入	经营性占用
	同煤大慈塔山第二发电有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	0.57	0.00	0.00	0.57	0.00	质保金	经营性占用
	大同煤矿集团鹏程物业管理有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	0.00	756.01	0.00	0.00	756.01	供暖费	经营性占用
	大同煤矿集团平旺物业管理有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	0.00	4,602.75	0.00	0.00	4,602.75	供暖费	经营性占用
大股东及附属企业	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	受同一—母公司控制	应收账款	0.00	1,060.73	0.00	0.00	1,060.73	燃煤监装服务费	经营性占用
	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	受同一—母公司控制	应收账款	0.00	281.64	0.00	0.00	281.64	燃煤监装服务费	经营性占用
	大同煤矿集团通信有限公司	受同一—母公司控制	预付账款	51.63	0.00	0.00	51.63	0.00	通讯费等	经营性占用
	山西同煤电力环保科技有限公司	受同一—母公司控制	预付账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	工程款	经营性占用
	山西同煤电力环保科技有限公司	受同一—母公司控制	预付账款	219.15	0.00	0.00	219.15	0.00	材料款	经营性占用
	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	受同一—母公司控制	预付账款	379.74	0.00	0.00	0.00	379.74	煤款	经营性占用
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	受同一—母公司控制	预付账款	13,372.91	5,499.80	0.00	0.00	18,872.71	煤款	经营性占用	
大同市煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司	受同一—母公司控制	预付账款	29.53	0.00	0.00	11.52	18.02	污水处理	经营性占用	
大同煤矿集团有限责任公司	母公司	预付账款	40.86	0.00	0.00	40.86	0.00	煤款	经营性占用	

山西漳泽电力股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位: 山西漳泽电力股份有限公司

单位: 万元

大同煤矿集团有限责任公司平泉物业管理公司	受同一母公司控制	预付账款	1.98	0.00	0.00	1.98	0.00	水电费	经营性占用
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	0.00	55.52	0.00	0.00	55.52	融资租赁利息税金	经营性占用
大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	受同一母公司控制	其他非流动资产	30.00	90.00	0.00	0.00	120.00	预付工程款	经营性占用
中电华益集团山西科技贸易有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	314.50	0.00	0.00	0.00	289.30	燃料款、租金	经营性占用
中电华益集团河津尧门实业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	680.19	0.00	0.00	0.00	680.19	电费、燃料款	经营性占用
大同煤矿集团宏端劳务有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	20.90	0.00	0.00	0.46	20.44	材料款	经营性占用
大同煤矿集团有限责任公司	母公司	其他应收款	0.00	74,078.13	0.00	0.00	74,078.13	股权款	经营性占用
同煤广发化学工业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	1,287.01	0.00	0.00	556.24	710.77	运行维护费	经营性占用
同煤大原塔山第二发电有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.00	11.20	0.00	0.00	11.20	水电费	经营性占用
中电华益集团长治漳电实业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	17.03	0.00	0.00	17.03	0.00	药品	经营性占用
大同煤矿集团有限责任公司(采煤沉陷区综合治理和棚户区改造工程招投标)	受同一母公司控制	其他应收款	5,383.75	0.00	0.00	5,383.75	0.00	代办土地款	经营性占用
大同煤矿集团侯马发电有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	20.05	0.00	0.00	0.00	20.05	服务费	经营性占用
中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司	受同一母公司控制	其他应收款	230.85	0.00	0.00	98.67	132.18	服务及材料款	经营性占用
中电华益长治工业园有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	2.54	0.00	0.00	2.54	0.00	工作限	经营性占用
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	3,950.00	4,655.00	0.00	0.00	8,605.00	保证金	经营性占用
中铝山西新材料有限公司	联营企业	应收账款	13,024.55	0.00	0.00	4,032.95	8,991.60	售电	经营性占用
临汾漳泽供气供热有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	15,488.12	0.00	0.00	919.52	14,568.60	电费	经营性占用
秦皇岛秦热发电有限责任公司	联营企业	应收账款	3.66	0.00	0.00	1.48	2.18	电费	经营性占用
山西八建集团有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	0.00	7.86	0.00	0.00	7.86	电费	经营性占用
霍州煤电集团吕梁山煤业有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	0.00	20.52	0.00	0.00	20.52	电费	经营性占用
临汾漳泽供气供热有限公司	受同一最终控制人控制	预付账款	0.00	48.35	0.00	0.00	48.35	燃料费	经营性占用
山西临汾西山能源有限责任公司	受同一最终控制人控制	预付账款	0.00	2,743.61	0.00	0.00	2,743.61	燃料费	经营性占用
山西五建集团有限公司	受同一最终控制人控制	预付账款	0.00	2,222.00	0.00	0.00	2,222.00	工程款	经营性占用
山西煤炭运销集团长治有限公司	受同一最终控制人控制	预付账款	0.00	874.02	0.00	0.00	874.02	运输费	经营性占用
临汾漳泽供气供热有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	2,105.49	1,171.86	0.00	0.00	3,277.35	往来款	经营性占用
河津市供水公司	其他	其他应收款	120.00	0.00	0.00	0.00	120.00	往来款	经营性占用
太原钢铁(集团)国际经济贸易有限公司	其他	其他应收款		14.50			14.50		
总计			63,568.62	105,767.98		15,473.76	154,252.84		----

注: 该表不包括上市公司子公司的资金占用

本表已于2019年4月25日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

山西漳泽电力股份有限公司2018年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：万元

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	1年内	借款和委托贷款	73,420.20			73,420.20		现金		本报告出具日之前已全部偿还
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施说明										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										

本表已于2019年4月25日获董事会批准。

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)
(5-1)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

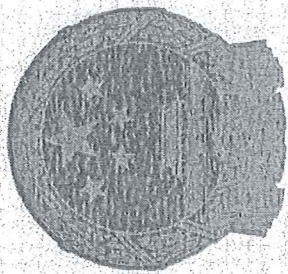
2018

年 10 月 15 日



与原件一致

qyxy.baic.gov.cn



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

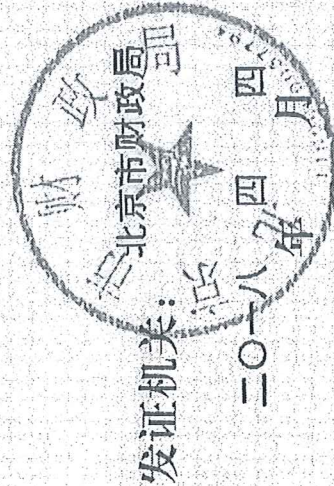
批准执业日期：2014年03月28日

与原件一致

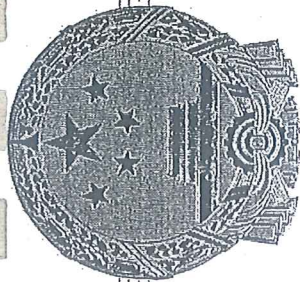
证书序号：0000187

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》。



中华人民共和国财政部制

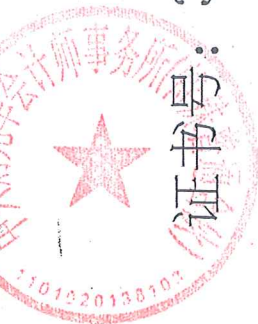


证书序号: 000447

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

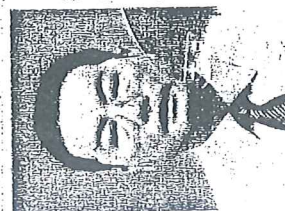


证书号: 30



与原件一致

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



姓名 任立森
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-2-16
 Date of birth
 工作单位 中瑞华恒信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 110226680215001
 Identity card No.

与原件一致

证书编号:
 No. of Certificate 110001372492

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2007-1-30 年 / 月 / 日



姓名: 任立森
 证书编号: 110001372492

2008 年 3 月 20 日
 /y /m /d