

沈阳金山能源股份有限公司
2021年度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[2022]5916-1号

目 录

专 项 说 明	1
---------	---

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[2022]5916-1号

沈阳金山能源股份有限公司全体股东：

我们审计了沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“金山股份”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月6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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，金山股份编制了后附的2021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、合法性及完整性是金山股份管理层的责任。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，金山股份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。

为了更好地理解金山股份2021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。



中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 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：沈阳金山能源股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021 年期初 占用资金余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用 资金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 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 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 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	华电金山能源有限公司	母公司	预付款项		40.00		40.00		房租	经营性往来
	华电电力科学研究院有 限公司	同一最终控制方	预付款项		1.22		1.22		煤质检验	经营性往来
	华电环球(北京)贸易发 展有限公司	同一最终控制方	预付款项	2,787.57	10,000.00		12,787.57		燃料款	经营性往来
	昌图华电风力发电有限 公司	同一最终控制方	其他应收款		8.15		8.15		代垫款	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度 往来资金的 利息(如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
	华电青岛环保技术有限 公司	同一最终控制方	预付款项		1,212.48		1,212.48		工程款	经营性往来
	华电商业保理(天津)有 限公司	同一最终控制方	预付款项 其他科目	28.94	677.60		143.99	562.55	手续费	经营性往来
大股东及其 附属企业	华电郑州机械设计研究 院有限公司	同一最终控制方	预付款项		417.00		417.00		工程款	经营性往来
	华远星海运有限公司	同一最终控制方	预付款项		665.00		665.00		运费	经营性往来
	桓仁金山热电有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.14	15.49			15.63	服务费	经营性往来
	神木华电煤炭运销有限 公司	同一最终控制方	预付款项		20,600.00		20,600.00		燃料款	经营性往来
	中国华电集团财务有限 公司	同一最终控制方	预付款项	96.85	294.71		237.00	154.56	手续费	经营性往来
	中国华电集团高级培训 中心有限公司	同一最终控制方	其他应收款 预付款项		15.96		15.96		培训费 代收代付	经营性往来
	中国华电集团电力建设 技术经济咨询中心有限 公司	同一最终控制方	应收账款		5.98		5.98		服务费	经营性往来
	华电铁岭风力发电有限 公司	同一最终控制方	其他应收款 应收账款		58.20		53.60	4.60	代垫款 维修费	经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来 资金的利息 (如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021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	彰武华电新能源发电 有限公司	子公司	债权投资	550.00		26.49	26.49	550.00	委托贷款 及利息	非经营 性往来
	阜新金山煤矸石热电 有限公司	子公司	债权投资 其他应收款	41,173.86	72,640.00	2,242.89	36,684.75	79,372.00	委托贷款、 往来款及利息	非经营 性往来
	康平华电风力发电有 限公司	子公司	债权投资	700.00		33.71	33.71	700.00	委托贷款 及利息	非经营 性往来
	辽宁华电铁岭发电有 限公司	子公司	债权投资		45,000.00	135.50	135.50	45,000.00	委托贷款 及利息	非经营 性往来
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度 往来资金的 利息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				<u>45,337.36</u>	<u>151,651.79</u>	<u>2,438.59</u>	<u>73,068.40</u>	<u>126,359.34</u>		

法定代表人：李延群

主管会计工作的负责人：薛振菊

会计机构负责人：荆伟



