

关于晋能控股山西电力股份有限公司 2021 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2022）第 207267 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022420005506
报告名称:	关于晋能控股山西电力股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况的专项说明
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第 207267 号
被审 (验) 单位名称:	晋能控股山西电力股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 27 日
报备日期:	2022 年 04 月 28 日
签字人员:	姜顺朝 (110000862665), 张卫东 (610000310516)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于晋能控股山西电力股份有限公司 2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

晋能控股山西电力股份有限公司 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

1

**关于晋能控股山西电力股份有限公司 2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

中兴财光华审专字（2022）第 207267 号

晋能控股山西电力股份有限公司全体股东：

我们接受晋能控股山西电力股份有限公司（以下简称“晋控电力”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了晋控电力 2021 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2021 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并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（2022）第 207365 号无保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上[2022]26 号）的要求，晋控电力编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是晋控电力管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计晋控电力 2021 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。除了对晋控电力实施于 2021 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。为了更好地理解晋控电力 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供晋控电力 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

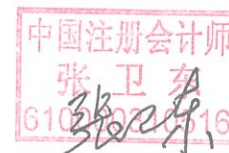
晋能控股山西电力股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 27 日

晋能控股山西电力股份有限公司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：晋能控股山西电力股份有限公司

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年度发生额	2021年度占用资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021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										
小计				0.00		0.00	0.00	0.00		
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				0.00		0.00	0.00	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年度往来发生额	2021年度往来资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	大同煤矿集团娘子关发电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2.90				2.90	工程款	经营性占用
	中电华益集团长治水电实业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	150.54				150.54	油款	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	应收账款	50.84				50.84	检修及维护	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	87.92			87.92	0.00	工程款	经营性占用
	大同煤矿集团阳高热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	575.73		1,312.43	896.64	991.52	检修及维护	经营性占用
	晋能控股煤业集团朔州朔煤王坪煤业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	39.52		48.52		88.04	热费	经营性占用
	大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	77.10		761.40	619.13	219.37	销售材料	经营性占用
	大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	148.01		1,231.66	115.00	1,264.67	检修及维护	经营性占用
	大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款			32.46		32.46	监理工程款	经营性占用
	大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款			10.50		10.50	技术服务费	经营性占用
	大同煤矿集团和创新友粉煤及综合利用有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	0.17		10.75	0.17	10.75	粉煤灰	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			83,372.51	58,744.30	24,628.21	燃煤款	经营性占用
	大同煤矿集团忻州煤炭运输槽池有限公司庄儿上分公司	受同一母公司控制	预付账款			663.10	0.00	663.10	燃煤款	经营性占用
	忻州同新能源有限公司	受同一母公司控制	预付账款			455.46	452.06	3.40	燃煤款	经营性占用
	大同煤矿集团通信有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	4.03			4.03	0.00	通信服务	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	120.00				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	285.00			1.00	284.00	燃料款	经营性占用

晋能控股山西电力股份有限公司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：晋能控股山西电力股份有限公司		单位：万元									
其他关联方及其附属企业	中电华益集团天津龙门实业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	322.00				322.00	电费、燃料款	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	其他应收款	345.83		3.12		342.71	超低排放服务费	经营性占用	
	大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	115.18	3.17			117.03	电力指标转让款	经营性占用	
	大同煤矿集团宏瑞劳务有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	20.44				20.44	劳务费	经营性占用	
	晋能控股煤业集团有限公司	母公司	其他应收款	172.40	161.17	172.40		161.17	保证金	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	1,103.25	365.55	350.00		1,118.80	运行维护费	经营性占用	
	同煤大唐塔山煤矿有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		3,458.13			3,458.13	供汽款	经营性占用	
	大同煤矿集团娘子关发电有限公司侯马分公司	受同一母公司控制	其他应收款	4,801.80				4,801.80	灰场治理服务费	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	102.89	28.92			59.02	电费、保险	经营性占用	
	中电华益集团长治漳电实业有限公司酒店管理分公司	受同一母公司控制	其他应收款	33.94	15.77	3.22		46.48	保险	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				3,950.00	融资租赁保证金	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	其他应收款	3,913.59	1,221.19			5,134.78	供热费	经营性占用	
	大同煤矿集团电力能源有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		4,500.00			4,500.00	履约保证金	经营性占用	
	晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		1,932.89			1,359.93	供热费	经营性占用	
	晋能控股煤业集团万恒后勤服务管理（山西）有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		510.00			510.00	保运费	经营性占用	
	中铝山西新材料有限公司	联营企业	应收账款	11,488.01	135,674.71			26,463.74	售电	经营性占用	
	临汾漳泽供气供热有限公司	子公司少数股东投资的企业	应收账款	14,568.60				14,568.60	热费	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	0.90				0.90	质保金	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		583.21			525.79	检修及维护	经营性占用	
	华润电力（唐山曹妃甸）有限公司	联营企业	应收账款	287.57				254.19	工程劳务	经营性占用	
	秦皇岛秦热发电有限责任公司	联营企业	其他应收款	4.00	1.60			5.60	质保金	经营性占用	
	临汾漳泽供气供热有限公司	子公司少数股东投资的企业	其他应收款	3,277.35				3,277.35	资金占用费	非经营性占用	
总计				46,029.50	236,355.09	0.00		184,362.00			

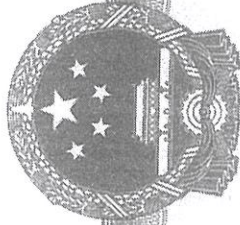
注：该表不包括上市公司子公司的资金占用。

本表已于2022年4月27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：



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本)(5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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

负责人 姚庚春

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、清算等审计业务；受托代理记账、编制记账凭证、装订账簿、管理会计档案等；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)

成立日期 2013年11月13日

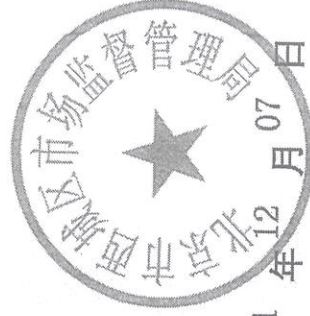
合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2021年12月07日



<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

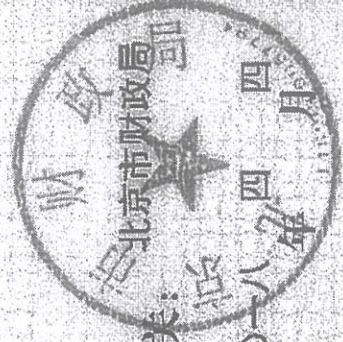
非市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

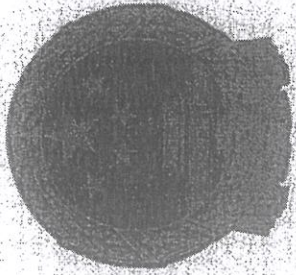
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局
二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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





姓名: 颜辉胡
 Full name: 颜辉胡
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1965-03-27
 Date of birth: 1965-03-27
 工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
 Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司
 身份证号码: 428001196503277711
 Identity card No.: 428001196503277711

年度检验登记
 Annual Renewal Register

证书编号: 110002982906
 No. of Certificate: 110002982906

发证日期: 2009年07月04日
 Date of Issuance: 2009年07月04日

发证机构: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Register

证书编号: 11000032665
 No. of Certificate: 11000032665

发证日期: 2013年07月29日
 Date of Issuance: 2013年07月29日

发证机构: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Register

证书编号: 11000032665
 No. of Certificate: 11000032665

发证日期: 2013年07月29日
 Date of Issuance: 2013年07月29日

发证机构: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

有效期: 2014年01月01日至2015年12月31日
 Validity: 2014年01月01日至2015年12月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出单位: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

转入单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
 Receiving Authority: Zhongshun Yatai CPAs

变更日期: 2013年12月30日
 Date of Change: 2013年12月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出单位: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

转入单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
 Receiving Authority: Zhongshun Yatai CPAs

变更日期: 2014年7月29日
 Date of Change: 2014年7月29日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出单位: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of CPAs

转入单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
 Receiving Authority: Zhongshun Yatai CPAs

变更日期: 2014年4月19日
 Date of Change: 2014年4月19日

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

