

沈阳金山能源股份有限公司  
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[2023]12705-1号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————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[2023]12705-1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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022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2023年4月19日签署了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

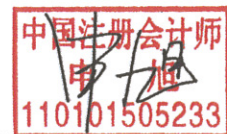
根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，金山股份编制了后附的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

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。

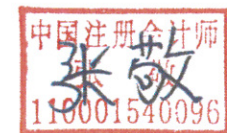
为了更好地理解金山股份2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 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		2022 年年初		2022 年度		2022 年度		2022 年		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	2022 年年初 占用资金余额	2022 年度 发生金额	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年度 占用资金 余额	2022 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	2022 年年初 往来资金余额			2022 年度 往来资金 余额	2022 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质	
	华电商业保理（天津）有 限公司	同，最终控制方	预付款项、 其他科目	562.55		448.11	114.44	114.44	手续费	经营性往来	
	恒仁金山热电有限公司	同一最终控制方	应收账款	15.63			27.67	27.67	服务费	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	154.56		287.47	92.09	92.09	手续费	经营性往来	
	华电铁岭风力发电有限公 司	同一最终控制方	应收账款	4.60			103.25	103.25	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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2022年年初 往来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	中国华电集团高级培训中 心有限公司	同一最终控制方	预付款项		20.24		20.24		培训费	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、 应收账款		15.70		15.70		培训费、 服务费	经营性往来
	榆林华电煤炭运销有限 公司	同一最终控制方	预付款项		5,100.00		3,778.91	1,321.09	燃煤采购	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		3,295.00		3,295.00		燃煤采购	经营性往来
	郑州国电机械设计研究 所有限公司	同一最终控制方	预付款项		0.22			0.22	培训费	经营性往来
	华电重工股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.89		2.89		服务费	经营性往来
	华电郑州机械设计研究 院有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.13		4.13		服务费	经营性往来
	华电水务工程有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.81		4.81		服务费	经营性往来
	华电青岛环保技术有限 公司	同一最终控制方	应收账款		5.67		5.67		服务费	经营性往来
	华电能源股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款		115.03		115.03		代垫保险等	经营性往来
	华电和祥工程咨询有限 公司	同一最终控制方	应收账款		5.60		5.60		服务费	经营性往来
	华电国际电力股份有限 公司	同一最终控制方	其他应收款		52.27		52.27		代垫保险等	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	2022年期初 往来资金余 额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	广东华电清远能源有限 公司	同一最终控制方	其他应收款		0.89		0.89		代垫保险	经营性往来
	昌图华电风力发电有限 公司	同一最终控制方	应收账款		17.70			17.70	修理收入	经营性往来
	中国华电集团有限公司 经济技术咨询分公司	同一最终控制方	应收账款		2.46		2.46		服务费	经营性往来
	中国华电集团海南有限 公司	同一最终控制方	其他应收款		4.42		4.42		代扣公积金	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	2022年期初 往来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	一年内到期的 非流动资产	550.00		12.67	562.67		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、 一年内到期的 非流动资产、 其他应收款	79,372.00	43,400.00	3,827.33	22,099.33	104,500.00	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	一年内到期的 非流动资产	700.00		16.12	716.12		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、其 他流动资产	45,000.00	45,600.00	2,097.40	28,097.40	64,600.00	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	2022年期初 往来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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	辽宁彰武金山风力发电 有限责任公司	子公司	债权投资		2,300.00	69.46	69.46	2,300.00	委托贷款 及利息	非经营 性往来
	辽宁康平金山风力发电 有限责任公司	子公司	债权投资		2,300.00	69.46	69.46	2,300.00	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	2022年期初 往来资金余 额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022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				126,359.34	102,582.72	6,092.44	59,658.04	175,376.46		

法定代表人  
印诗

毕诗方

主管会计工作的负责人：薛振菊

薛振菊

会计机构负责人：荆伟

荆伟

