

山西通宝能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]001148 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



山西通宝能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2016 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 山西通宝能源股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2017] 001148 号

山西通宝能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山西通宝能源股份有限公司（以下简称通宝能源）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 27 日签发了大华审字[2017] 001900 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）的规定，就通宝能源编制的 2016 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是通宝能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计通宝能源 2016 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对通宝能源实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地

理解通宝能源 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：山西通宝能源股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：

中国注册会计师：

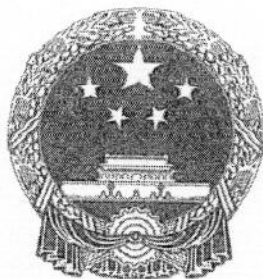
二〇一七年三月二十七日

中国注册
会计师
高世茂

中国注册
会计师
马碧玉

山西通宝能源股份有限公司
上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	-	-	-							非经营性占用
	-	-	-							非经营性占用
	-	-	-							-
	-	-	-							非经营性占用
	-	-	-							非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2016年年初往来资金余额	2016年度往来发生金额(含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山西耀光煤电有限责任公司		应收账款	0.68	758.15		599.87	158.96	提供劳务	经营性往来
	山西省煤炭运销集团朔州有限公司	控股股东、实际控制人附属于企业	应收账款	0.10	2.54		2.64	-	售电费	经营性往来
	山西煤炭运销集团石碣裕煤业有限公司		应收账款	6.99	594.66		601.65	-	售电费	经营性往来
	山西耀光煤电有限责任公司		应收票据		199.00			195.00	提供劳务	经营性往来
小计				7.77	1,554.35	-	1,204.16	357.96		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	山西宁武榆树坡煤业有限公司	联营企业	其他应收款	2,300.00				2,300.00	股东借款	非经营性往来
小计										
总计	-	-	-							



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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。)

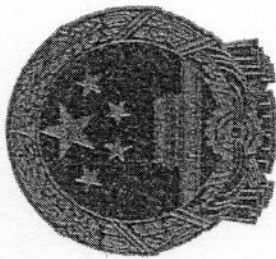


在线扫码获取详细信息

登记机关

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。

2017 年 01 月 13 日



证书序号: NO. 019861

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁春

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 140100248

注册资本(出资额): 330万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

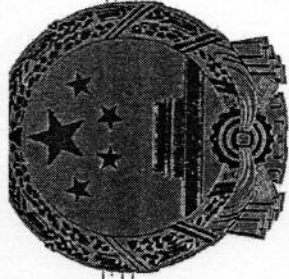
批准设立日期: 2011-11-03



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年一月九日

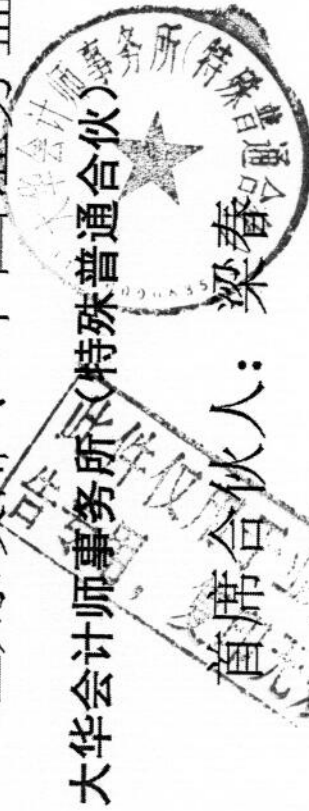
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000191

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
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 梁春



证书号: 01

发证时间: 一九九九年九月十六日

证书有效期至: 二〇〇八年九月十六日

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格。 2016
This certificate is valid for another year after this renewal.
2016-03-21



证书编号:
No. of Certificate 140102270003

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 二〇一〇 年 月 日
2010 12 19

年 月 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

同意调入
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

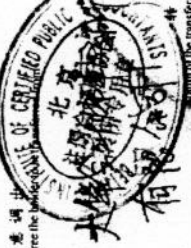


转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 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

同意调入
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名
Full name 高世茂

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1974-07-05

工作单位
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No. 142431740705601

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格。 2015
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



2015-04-01
this renewal.



年 月 日





姓名	马碧玉
Sex	男
出生日期	1988-03-14
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	142601198803147312



年度检验登
Annual Renewal Regist



本证书经检验合格，
This certificate is valid for another
this renewal.

2016
2016 -03- 21

证书编号:
No. of Certificate 110101480169

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 2015 年 08 月 14 日

年 月 日
/y /m /d