

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（2018）第 302116 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

1-3

**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（2018）第 302116 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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（2018）第 302088 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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)

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2018年4月24日

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

山西漳泽电力股份有限公司2017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	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用累计发 生金额(不含利息)	2017年度占用资 金的利息(如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017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			1,850.00	借款和委托贷款形成,该款项截止报告出具日已偿还	非经营性占用	
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	应收账款			55.40		55.40		非经营性占用	
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	应收账款			14.80		14.80		非经营性占用	
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	其他非流动资产		12,000.00		3,500.00	8,500.00		非经营性占用	
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	其他非流动资产	13,000.00				13,000.00		非经营性占用	
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	其他流动资产	60,000.00			10,000.00	50,000.00		非经营性占用	
小计	-----	-----	-----	73,000.00	13,850.00	70.20	13,500.00	73,420.20	-----	-----	
前大股东及其附属企业											
小计	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	
总计	-----	-----	-----	73,000.00	13,850.00	70.20	13,500.00	73,420.20	-----	-----	
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	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来累计发 生金额(不含利息)	2017年度往来资 金的利息(如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及附属企业	中电华益实业集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,586.72			145.10	1,441.62	售电	经营性占用	
	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	
	中电华益集团长治漳电实业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	150.54				150.54	油款	经营性占用	
	大同煤矿集团有限责任公司	母公司	应收账款	2,133.64	11,031.11		9,298.18	3,866.57	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	800.00	320.00			1,120.00	劳务费	经营性占用	
	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	2,136.64	1,826.91		3,963.55		供热费	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	30.21			27.19	3.02	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				60.00	服务费	经营性占用	
	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款		297.17		297.17		发电权交易	经营性占用	
	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业有限公司	受同一母公司控制	应收账款			94.28		94.28	供汽费	经营性占用	
	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款			567.92		524.27	43.65	脱硫剂	经营性占用
	同煤大唐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			421.01	介质收入	经营性占用
	同煤大唐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			0.57	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	5,112.26				5,112.26		供暖费	经营性占用
	大同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	应收账款	15.41				15.41		污水处理	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	1.41		58.13		7.92	51.62	通讯费等	经营性占用
	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司梨园河煤矿	受同一母公司控制	预付账款	3,133.00		2,000.00		5,133.00		煤款	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	500.00				500.00		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			219.15	材料款	经营性占用
	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司运输分公司	受同一母公司控制	预付账款			3,236.05		3,236.05		运输费	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	9.45				9.45		电视费	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		2,857.29		2,857.29	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	29,262.03		41,545.61		57,434.73	13,372.91	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			29.53	污水处理	经营性占用

山西漳泽电力股份有限公司2017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

大股东及附属企业	大同煤矿集团有限责任公司	母公司	预付账款		40.86		40.86	煤款	经营性占用	
	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		1.98	水电费	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	其他非流动资产	247.03			247.03	项目进度款	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			30.00	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	306.10	51.60		43.20	314.50	燃料款、租金	经营性占用
	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	680.19				680.19	电费、燃料款	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	20.90				20.90	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	77.65			77.65		预付的租地费	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	其他应收款	1,419.50	866.51		1,019.00	1,267.01	运行维护费	经营性占用
	同煤大唐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	11.21			11.21		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			17.03	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指挥部）	母公司	其他应收款	5,383.75				5,383.75	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			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			230.85	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			2.54	工作服	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	保证金	经营性占用
	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	受同一母公司控制	长期应收款	32,546.40			32,546.40		融资租赁	经营性占用
	大同煤矿阳方口矿业有限责任公司	受同一母公司控制	长期应收款	11,001.60			11,001.60		融资租赁	经营性占用
	大同煤矿集团有限责任公司	母公司	长期应收款	41,153.27			41,153.27		融资租赁	经营性占用
	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	受同一母公司控制	长期应收款	58,910.64			58,910.64		融资租赁	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	长期应收款	69,588.13			69,588.13		融资租赁	经营性占用	
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	受同一母公司控制	长期应收款	6,050.88			6,050.88		融资租赁	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	长期应收款	57,120.74			57,120.74		融资租赁	经营性占用	
山西同煤和煦新能源产业有限公司	受同一母公司控制	长期应收款	10,900.00			10,900.00		融资租赁	经营性占用	
上市公司的子公司及其附属企业	山西娘子关发电有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,113.00			1,113.00	开办费	非经营性占用	
	山西漳泽电力太谷光伏发电有限公司	控股子公司	其他应收款		400.00		400.00	项目前期费	非经营性占用	
	山西漳泽电力新能源投资有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.00		10,000.00		往来款	非经营性占用	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				351,874.94	70,086.15		386,961.09	34,976.80		

注：该表不包括上市公司子公司之间的资金占用。长期应收款减少是由于本期并范围减少而减少。另外由于本公司本期同一控制下企业合并了山西漳电同达热电有限公司，对控股股东及其他关联方占用资金年初数进行了调整。同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司原属于本公司子公司，本期因转让持有该公司部分股权而丧失控制权，本年不再纳入合并范围，其原借款和委托贷款在年末形成非经营性资金占用，该余额已于本报告出具日之前归还。

本表已于2018年4月24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2017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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	73,000.00	13,850.00	70.20	13,500.00	73,420.20	现金	73,420.20	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措施的情况说明			本公司非经营性占用形成主要是同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司原属于本公司子公司,本期因转让持有该公司部分股权而丧失控制权,本年不再纳入合并范围,其原借款和委托贷款在年末形成非经营性资金占用,该余额已于本报告出具日之前归还。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			本报告出具日前已全部偿还。							

本表已于2018年4月24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：