

山西交控生态环境股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金
占用情况的专项审核报告



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)



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:	110002042022128001257
报告名称:	山西交控生态环境股份有限公司控股股东、 实际控制人及其他关联方资金占用情况的 专项审核报告
报告文号:	中天运[2022]核字第 90078 号
被审(验)单位名称:	山西交控生态环境股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 02 日
报备日期:	2022 年 03 月 31 日
签字人员:	胡文勇(140100520008), 田朝文(310000061119)



(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

一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告·····	1-2
二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表·····	3-4



关于山西交控生态环境股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告

中天运[2022]核字第 90078 号

山西交控生态环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山西交控生态环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日资产负债表、2021 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 2 日签发了中天运[2022]审字第 90090 号审计报告。在此基础上，我们对后附贵公司管理层编制的 2021 年度《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司 2021 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统办发〔2021〕156 号）和相关资料编制和对外披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上对贵公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载信息与本所审计贵公司 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



(本页无正文)



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师: (项目合伙人)

中国注册会计师:

田朝文

二〇二二年四月二日

中国注册会计师 胡文勇
编号: 140100520006

中国注册会计师 田朝文
编号: 310000061119



控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

2023年度

编制单位：山西生态环境股份有限公司	资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度新增累计发生金额	2021年度资金占用的利息(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	备注
控股股东、实际控制人及其附属企业		山西交通控股集团有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	20,588.00				320,588.00	服务款	经营性资金占用	
		山西交通实业发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	20,474.74	5,337,957.26		5,748,192.00	300,240.00	服务款	经营性资金占用	
		山西路桥建设集团有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款		1,635,999.97		554,249.99	1,081,749.98	服务款	经营性资金占用	
		山西长晋高速公路有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	29,883.36	783,457.88		947,122.45	56,218.49	服务款	经营性资金占用	
		山西路桥集团榆和高速公路有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	562,875.00			5,341,731.00	281,144.00	服务款	经营性资金占用	
		山西焦煤集团有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	24,000.00			24,000.00	-	服务款	经营性资金占用	
		西山煤电(集团)有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款		3,762,800.00			3,762,800.00	服务款	经营性资金占用	
		山西焦化股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	198,000.00			198,000.00	-	服务款	经营性资金占用	
		山西焦化股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收票据		191,094.37		91,094.37	100,000.00	服务款	经营性资金占用	
		晋能控股煤业集团有限公司四台矿	同受同一最终控制方控制	应收账款	232,600.00			1,500,000.00	883,600.00	服务款	经营性资金占用	
		晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	同受同一最终控制方控制	应收账款	555,600.00	266,600.00		1,000,000.00	4,802,200.00	服务款	经营性资金占用	
		晋能控股煤业集团有限公司马脊梁矿	同受同一最终控制方控制	应收账款	253,800.00				2,538,800.00	服务款	经营性资金占用	
		大同市姜家湾煤矿	同受同一最终控制方控制	应收账款	37,600.00				377,600.00	服务款	经营性资金占用	
		大同市青瓷窑煤矿	同受同一最终控制方控制	应收账款	392,600.00	750,000.00			4,683,600.00	服务款	经营性资金占用	
		大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	72,700.00			500,000.00	273,700.00	服务款	经营性资金占用	
		大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	72,000.00				750,000.00	服务款	经营性资金占用	
		山西煤炭运销集团三元石窑煤业有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	2,530.24			62,530.24	-	服务款	经营性资金占用	
		山西潞安温庄煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	27,000.00			30,000.00	47,000.00	服务款	经营性资金占用	
		山西潞安余吾热电有限责任公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	1,02,000.00			298,000.00	792,000.00	服务款	经营性资金占用	
		山西大地民基生态环境股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款		10,549,748.53			10,549,748.53	服务款	经营性资金占用	
		山西省交通环境保护中心站(有限公司)	控股股东	应收账款	59,82,000.00	2,801,545.49		33,271,219.85	97,330,325.64	服务款	经营性资金占用	
		山西省交通环境保护中心站(有限公司)	控股股东	应收票据		2,271,219.85		8,771,219.85	9,500,000.00	服务款	经营性资金占用	
	合计					83,918,251.54	112,550,423.05	-	58,337,359.75	138,431,314.64		

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山西交控生态环境股份有限公司

2021年度

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	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	2021年度资金占用的利息(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	备注
关联自然人及其控制或重大影响企业	原敏	公司董事、高管	其他应收款	20,000.00	142,800.00		162,800.00		备用金	经营性往来	
	赵飞	公司股东、监事会主席	其他应收款	33,770.44			33,770.44		备用金	经营性往来	
	卢璐	公司监事	其他应收款	60,219.06	281,692.05		344,627.71	-3,716.00	备用金	经营性往来	
	李文军	公司高管	其他应收款	100,000.00			100,000.00		备用金	经营性往来	
其他关联人及其附属企业	晋城市绿之源生态建设投资有限公司	合营企业	应收账款		114,300,251.10		45,000,000.00	69,386,251.10	服务款	经营性资金占用	
	山西环能物业管理有限公司	股东陈涛承诺亲属持股100.00%的公司	预付账款	-194,477.00	599,017.90		388,910.90	11,630.00	服务款	经营性资金占用	
小计				19,512.50	115,405,761.85	-	46,030,109.05	69,395,185.10	服务款	经营性资金占用	
公司的子公司及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业											
小计											
总计				83,937,763.84	228,258,184.70		104,367,468.80	207,826,478.74			

法人代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



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 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关



2022 年 01 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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





会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日



证书序号：0017145

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

二〇一三年一月十四日

中华人民共和国财政部制



姓名: [Name]
 性别: [Gender]
 身份证号: [ID Number]
 注册日期: [Registration Date]
 有效期至: [Expiration Date]



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册人: [Name]
 注册日期: [Date]
 有效期至: [Date]

年度检验登记
Annual Renewal Registration

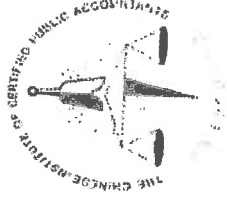
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年3月18日

年 月 日



姓名: 刘...
 Full name: ...
 性别: 男
 Sex: ...
 出生日期: ...
 Date of Birth: ...
 工作单位: ...
 Working unit: ...
 身份证号: ...
 Identity card No: ...



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 11000001124
 No. of Certificate:
 批准注册协会: 110000
 Authorized Institute of CPAs:
 发证日期: 2019年3月28日
 Date of issuance: 2019 3 28



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



山东中联会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2018年8月10日

12

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



山东中联会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2018年8月10日

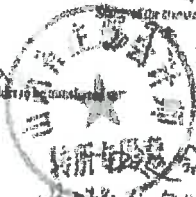


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东中联会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 山东分所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2019年12月3日

14

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
年 月 日

15