

关于陕西能源投资股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表的专项说明
希会其字(2025)0087 号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表	(3-6)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2025)0087 号

关于陕西能源投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况汇总表的专项说明

陕西能源投资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审计准则审计了陕西能源投资股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024年度财务报表，包括2024年12月31日合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年4月17日出具了希会审字(2025)1833号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的陕西能源投资股份有限公司2024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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2024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。除了对贵公司实施2024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的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2024年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。



附件：陕西能源投资股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 17 日



陕西能源投资股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元											
编制单位：	陕西能源投资股份有限公司	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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用											
控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
总计		-	-	-							-
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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息	2024年度偿还累计发生额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
		陕西投资集团财务有限责任公司	受同一控股股东控制的企业	货币资金	342,915.68	4,287,009.65	2,263.67	4,232,585.90	399,603.10	存款	经营性往来
		陕西金泰化学神木电石有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收票据	-	480.00	-	-	480.00	销售商品	经营性往来
		陕西金泰化学神木氯碱有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收票据	-	12.22	-	-	12.22	销售商品	经营性往来
		宝通国际安华新能源开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	3.05	-	3.05	-	提供劳务	经营性往来
		晋中县山由新能源有限责任公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	16.39	-	-	16.39	-	提供劳务	经营性往来
		黄龙县龙庆新能源科技有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	14.97	87.61	-	88.16	14.42	提供劳务	经营性往来
		黄龙县福庆新能源科技有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	65.56	-	-	65.56	提供劳务	经营性往来
		退卡子县大有新能源开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	29.20	-	29.20	-	提供劳务	经营性往来
		蒲城隆基生态农业光伏新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	3.50	-	3.50	-	提供劳务	经营性往来
		陕西榆林林浩清洁能源开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	49.74	-	-	49.74	-	提供劳务	经营性往来
		陕投府谷清洁能源开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	24.65	-	-	24.65	-	提供劳务	经营性往来
		陕投蒲清洁洁能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	4.20	26.90	-	4.20	26.90	提供劳务	经营性往来
		陕西金泰化学神木电石有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	812.81	24,069.88	-	24,858.36	24.34	销售商品	经营性往来
		陕西金泰化学神木氯碱有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	182.41	-	182.41	-	销售商品	经营性往来
		陕西金泰氯碱化工有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	95.14	472.22	-	20.04	547.32	销售商品	经营性往来
		陕西金信餐饮管理有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	16.03	-	7.92	8.11	提供劳务	经营性往来
		陕西金信实业发展有限公司西安皇城假日酒店	受同一控股股东控制的企业	应收账款	2.79	13.80	-	15.60	0.99	提供劳务	经营性往来
		陕西金信实业发展有限公司西安酒店管理分公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	3.07	6.42	-	9.49	-	提供劳务	经营性往来
		陕西渭河水电开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	29.37	-	29.37	-	提供劳务	经营性往来



陕西能源投资股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生额	2024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	陕西国晟实业发展有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	1.05	-	-	1.05	提供劳务	经营性往来
	陕西省水电开发集团股份有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	13.57	-	13.57	-	提供劳务	经营性往来
	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	18.00	4.80	-	22.80	-	提供劳务	经营性往来
	陕西投资集团工业有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	104.98	135.91	-	34.00	206.89	销售商品	经营性往来
	陕西自然博物馆	受同一控股股东控制的企业	应收账款	2.05	6.91	-	8.96	-	提供劳务	经营性往来
	神木市君能清洁能源有限公司榆林分公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	5.00	-	-	5.00	-	提供劳务	经营性往来
	西安君能清洁能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	62.02	191.54	-	236.11	17.45	提供劳务	经营性往来
	西安泰达物业管理有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	0.91	1.75	-	2.66	-	提供劳务	经营性往来
	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	受同一控股股东控制的企业	应收账款	15.52	18.21	-	26.14	7.59	提供劳务	经营性往来
	新疆陕投新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	-	13.35	-	13.35	-	提供劳务	经营性往来
	永寿县君能新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	14.00	-	-	14.00	-	提供劳务	经营性往来
	榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	21.78	-	-	21.78	-	提供劳务	经营性往来
	榆林市高新区鼎盛新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	26.21	-	-	26.21	-	提供劳务	经营性往来
	榆林协合生态新能源有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款	63.81	-	-	-	63.81	提供劳务	经营性往来
	陕西金泰化学神木氯碱有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款项融资	-	100.00	-	-	100.00	提供劳务	经营性往来
	陕西金泰化学神木热电有限公司	受同一控股股东控制的企业	应收账款项融资	-	30.00	-	-	30.00	提供劳务	经营性往来
	陕西君盛资产运营有限公司	受同一控股股东控制的企业	预付账款	-	5.00	-	-	5.00	车辆租赁费	经营性往来
	陕西泰达房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	预付账款	-	4.10	-	-	4.10	接受劳务	经营性往来
	陕西投资集团创新技术研究院有限公司	受同一控股股东控制的企业	预付账款	-	25.19	-	-	25.19	采购商品	经营性往来
	西安泰达物业管理有限公司	受同一控股股东控制的企业	预付账款	58.79	164.17	-	173.20	49.76	接受劳务	经营性往来
其他关联方	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	受同一控股股东控制的企业	预付账款	-	1.35	-	0.80	0.55	接受劳务	经营性往来
	陕西金泰化学神木热电有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	16.55	49.60	-	1.48	64.67	保证金	经营性往来
	陕西金泰化学神木氯碱有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	5.00	-	-	-	5.00	履约保证金	经营性往来
	陕西君盛资产运营有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	30.50	5.50	-	6.50	29.50	租车押金	经营性往来
	陕西凤河水电开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	0.69	0.47	-	0.69	0.47	质量保证金	经营性往来
	陕西泰达房地产开发有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	7.30	-	-	-	7.30	房租押金	经营性往来
	陕西省煤田地质勘探有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	9.42	-	-	-	9.42	保证金	经营性往来
	陕西省水电开发集团股份有限公司	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	0.29	0.29	-	0.29	0.29	质量保证金	经营性往来
	陕西投资集团华山国际酒店	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	-	33.90	-	20.90	13.00	押金保证金	经营性往来
	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	受同一控股股东控制的企业	其他应收款	0.42	-	-	-	0.42	押金保证金	经营性往来



陕西能源投资股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元										
编制单位：陕西能源投资股份有限公司	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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	陕西石炭能源租赁有限公司	受同一控股股东控制的企业	一年内到期的非流动资产	-	23.87	-	-	23.87	融资租赁保证金	经营性往来
	陕西石炭融资租赁有限公司	受同一控股股东控制的企业	长期应收款	5,846.16	673.95	-	535.31	5,974.80	融资租赁保证金	经营性往来
	陕西石炭资产运营有限公司	受同一控股股东控制的企业	长期应收款	2.50	-	-	-	2.50	租赁保证金	经营性往来
	陕西融北农业开发有限责任公司	控股子公司	其他流动资产	290,000.00	290,000.00	-	290,000.00	290,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源煤炭铁路运输有限公司	控股子公司	其他流动资产	35,000.00	35,000.00	-	35,000.00	35,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西清水川能源股份有限公司	控股子公司	其他流动资产	68,000.00	52,000.00	-	68,000.00	52,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西秦发电力股份有限公司	控股子公司	其他流动资产	95,000.00	90,000.00	-	95,000.00	90,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源融北发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	40,000.00	43,000.00	-	40,000.00	43,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华能新能源吉木萨尔发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	20,000.00	-	-	20,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源（延安）圣地盛热电有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	11,000.00	-	-	11,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源洛发发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	18,000.00	-	-	18,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源融北发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	5,000.00	-	-	5,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	陕西融北农业开发有限责任公司	控股子公司	其他流动资产	319.00	-	10,614.00	10,614.00	319.00	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西能源煤炭铁路运输有限公司	控股子公司	其他流动资产	32.08	-	1,068.25	1,068.25	32.08	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西清水川能源股份有限公司	控股子公司	其他流动资产	62.33	-	1,266.42	1,266.42	47.67	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西秦发电力股份有限公司	控股子公司	其他流动资产	87.08	-	2,865.42	2,870.00	82.50	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西能源融北发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	31.04	-	1,613.98	1,605.60	39.42	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西能源新源发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	-	40.00	40.00	-	委托贷款利息	非经营性往来
	华能新能源吉木萨尔发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	16.99	-	238.47	255.46	-	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西能源（延安）圣地盛热电有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	-	74.54	64.46	10.08	委托贷款利息	非经营性往来
陕西能源洛发发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	16.50	-	378.17	394.67	-	委托贷款利息	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	陕西能源融北发电有限公司	控股子公司	其他流动资产	4.58	-	83.33	87.92	-	委托贷款利息	非经营性往来
	陕西清水川能源股份有限公司	控股子公司	长期应收款	282,425.50	37,774.50	-	-	320,200.00	资金拆借	非经营性往来
	陕西能源煤炭铁路运输有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	252.22	-	9,369.83	9,328.54	293.52	资金拆借利息	非经营性往来
	陕西能源洛发发电有限公司	控股子公司	债权投资	87,000.00	-	-	6,000.00	78,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源洛发发电有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	3,000.00	-	-	-	6,000.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西能源洛发发电有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	88.00	-	2,898.39	2,902.97	83.42	委托贷款利息	非经营性往来
	无			-	-	-	-	-		
大唐发电股份有限公司	本公司的联营企业	应收账款	306.57	-	-	306.57	-	提供劳务	经营性往来	

编制单位：陕西能源投资股份有限公司





陕西能源投资股份有限公司
2024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：陕西能源投资股份有限公司 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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	陕西省热力有限公司	本公司的联营企业	应收账款	297.03	504.87	-	550.63	251.36	蒸汽收入	经营性往来
	新疆皖能喀什发电有限公司	本公司的联营企业	应收账款	-	79.65	-	79.65	-	提供劳务	经营性往来
	新疆皖能江布发电有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	-	17.70	-	8.85	8.85	押金保证金	经营性往来
	新疆皖能江布发电有限公司	本公司的联营企业	应收股利	-	13,800.00	-	-	13,800.00	应收股利	经营性往来
总计				1,295,180.28	4,887,189.02	32,774.47	4,867,530.38	1,347,593.39		

法定代表人：



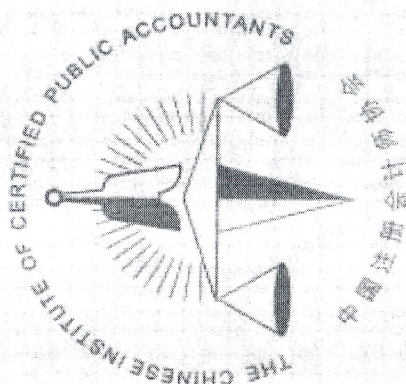
主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：







证书编号: 610100470705
No. of Certificate

批准注册协会 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

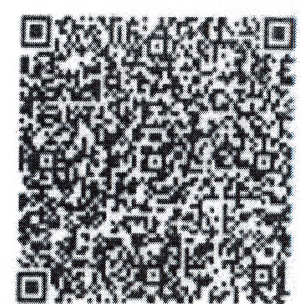
朱洪雄

姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
男		1977-02-21	希格玛会计师事务所 (普通合伙)	142625197702212417



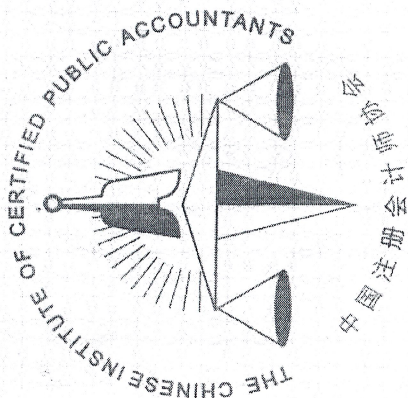
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



朱洪雄 610100470705

年 月 日
/y /m /d



证书编号: 110001580193
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

高洪艳

姓名

Full name

女

性别

Sex

1984-02-15

出生日期

Date of birth

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位

Working unit

身份证号码

220621198402151621

Identity card No.



年度检验登记

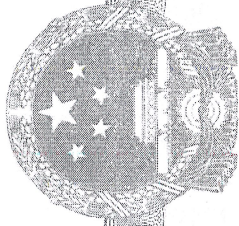
Annual Renewal Registration

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



高洪艳 110001580193

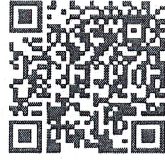
年 月 日
/y /m /d



营业执照

统一社会信用代码

9161013607340169X2



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

(副本)(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

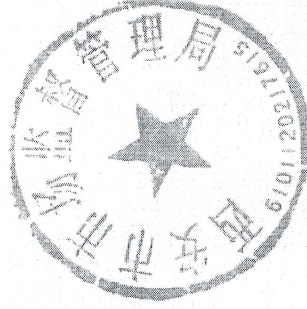
执行事务合伙人 曹爱民(曹爱民)

主要经营场所

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

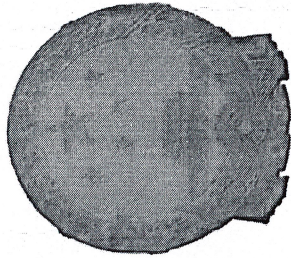
经营范围

一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2025年04月07日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

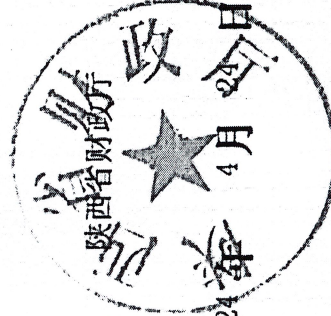
批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0020998

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：



中华人民共和国财政部制