

沈阳金山能源股份有限公司
2019 年度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[2020]8851-1 号

目 录

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[2020]8851-1 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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年3月31日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，金山股份编制了后附的2019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2019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：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



2019 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：人民币万元										
编制单位：沈阳金山能源股份有限公司	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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	华电金山能源有限公司	母公司	其他应收款	4,674.00			4,674.00		代垫往来款	非经营性往来
小计				4,674.00			4,674.00			
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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	华电金山能源有限公司	母公司	应收账款		21.38		21.38		房屋租金	经营性往来
	桓仁金山热电有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.81			4.81	服务费	经营性往来
	中国华电集团资本控股有限公司	同一最终控制方	预付账款		11.20		11.20		服务费	经营性往来
	华电和祥工程咨询有限公司	同一最终控制方	预付账款		29.25		29.25		服务费	经营性往来
关联自然人	华电郑州机械设计研究院有限公司	同一最终控制方	预付账款		1,045.10		1,045.10		履约保函	经营性往来

2019 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

单位：人民币万元										
其它关联 资金往来	资金往来名称	往来方与 上市公司 关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年 期初占用 资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 占用资金的 利息(如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
其他关联方及 其附属企业	阜新矿业集团煤炭销售 有限公司	上市公司的 其他股东	预付账款	732.22			732.22		原煤采购款	经营性 往来
	阜新白音华煤炭销售有 限公司	子公司的 其他股东	预付账款		7,430.00		4,746.10	2,683.90	原煤采购款	经营性 往来
	内蒙古白音华海州露天 煤矿有限公司	联营企业	应收账款		745.46		745.46		供热服务	经营性 往来
小计				732.22	9,287.20		7,330.71	2,688.71		
总计				5,406.22	9,287.20		12,004.71	2,688.71		

法定代表人：李延群

主管会计工作的负责人：李耀光

会计机构负责人：魏永志