

**关于山西焦化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于山西焦化股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

山西焦化股份有限公司 2017 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

关于山西焦化股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2018）第 110ZA2739 号

山西焦化股份有限公司全体股东：

我们接受山西焦化股份有限公司（以下简称山焦股份公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山焦股份公司 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，并出具了致同审字（2018）第 110ZA3998 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，山焦股份公司编制了本专项说明所附的山西焦化股份有限公司 2017 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、合法性及完整性是山焦股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山焦股份公司 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。除了对山焦股份公司实施于 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 年度山焦股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供山焦股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

140100010022

中国注册会计师

140100010012

二〇一八年四月十七日

山西焦化股份有限公司2017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：山西焦化股份有限公司										单位：人民币万元	
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	
大股东及其附属企业											
	小计										
	前大股东及其附属企业										
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	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	往来形成原因	往来性质	
	山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	同一-最终控制方	应收账款	240.70	-		20.00	220.70	自控系统备件款项	经营性往来	
	南凤化工集团股份有限公司	同一-最终控制方	应收账款	498.30	470.63		963.77	5.16	焦炭款项	经营性往来	
	华晋焦煤有限责任公司	同一-最终控制方	应收账款	0.29	-		-	0.29	技术服务款项	经营性往来	
	山西焦化集团临汾建安安装有限公司	同一-母公司	应收账款	31.02	0.91		1.99	29.94	应收货款	经营性往来	
	山西焦化集团有限公司	母公司	应收账款	14.41	0.30		0.00	14.71	维修费	经营性往来	
	山西焦化设计研究院（有限公司）	同一-最终控制方	应收账款	-	139.00		101.60	37.40	网络技术服务款项	经营性往来	
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同一-最终控制方	应收账款		25,468.59		22,241.67	3,226.92	焦炭款项	经营性往来	
	洪洞广胜物业服务有限公司	同一-母公司	其他应收款	5.46	74.84		80.30	-	水电气、劳务费	经营性往来	
	山西焦化集团有限公司	母公司	其他应收款	12.44	4.66		17.10	-	餐饮住宿费	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	山西焦炭（国际）交易中心股份有限公司	同一-最终控制方	其他应收款	19.32	-		-	19.32	焦炭交易手续费	经营性往来	
	汾西县煤气化有限责任公司	同一-最终控制方	预付账款	4.22	-		-	4.22	焦油款项	经营性往来	
总计				826.16	26,158.93	-	23,426.43	3,558.66			

本表已于2018年4月17日获第七届董事会第三十七次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：