

关于太原化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 213054 号



目 录

关于太原化工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的专项说明

太原化工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

1

关于太原化工股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 213054 号

太原化工股份有限公司全体股东：

我们接受太原化工股份有限公司（以下简称“太化股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了太化股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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，并出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2019）第 213093 号）。

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，太化股份公司编制了本专项说明所附的 2018 年度太原化工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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是太化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太化股份公司 2018 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。除了对太化股份公司实施于 2018 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 2018 年度太化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。

本专项说明仅供太化股份公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：太原化工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

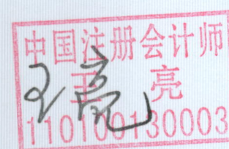
(此页无正文)

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:



2019年3月28日

太原化工股份有限公司2018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

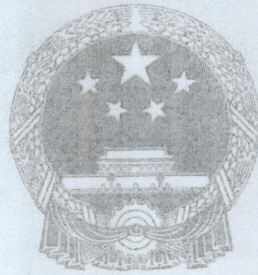
编制单位：太原化工股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年年初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2018年度占 用资金的利 息（如有）	2018年度偿还 累计发生金额	2018年处置子 公司转出	2018年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业			0.00	0.00		0.00		0.00		
	小计										
	前大股东及其附属企业										
其他关联资金往来	小计			0.00	0.00		0.00		0.00		
	总计										
大股东及其附属企业	山西阳煤化工股份有限公司	同一最终控股股东	应收账款	3,396.17			647.07		2,749.10	销售商品、提供劳务	经营性往来
	阳煤集团和顺化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	42.80				42.80		提供劳务	经营性往来
	阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	23.51			1.25	22.26		提供劳务	经营性往来
	阳泉煤业集团孟县化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	790.95			30.00	760.95		销售材料、提供劳务	经营性往来
	太原化学工业集团有限公司硫酸厂	同一母公司	应收账款	349.58	19.26				368.84	销售商品、提供劳务	经营性往来
	太原宝源化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	1,608.22					1,608.22	销售商品	经营性往来
	山西宜利塑胶制品有限公司	同一母公司	应收账款	147.42	66.08		61.00		152.50	销售商品	经营性往来
	山西宏厦建筑工程有限公司	同一最终控股股东	应收账款	277.91	1.14			279.05		销售商品	经营性往来
	山西宏厦建筑工程有限公司	同一最终控股股东	应收账款	309.22	5.00		10.00	304.22		销售商品	经营性往来
	山西三瑞德焦化有限公司	同一母公司	应收账款	20.98	4,648.75		4,511.50	158.23		提供劳务	经营性往来
	山西太行建设开发有限公司	同一最终控股股东	应收账款	125.92			9.00	116.92		销售商品	经营性往来
	阳煤集团太原化工新材料有限公司	同一最终控股股东	应收账款	3,579.04	929.19		2,613.28	1,874.45	20.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
	太化文化产业发展有限公司	同一母公司	应收账款	236.62	75.15		80.00	206.39	25.38	销售商品、提供劳务	经营性往来
	阳煤集团晋阳化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	2,542.93	4,169.86		6,712.79			销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西阳煤丰喜化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	78.54			50.00		28.54	销售商品	经营性往来
	阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司	同一最终控股股东	预付账款	6.33					6.33	购买材料	经营性往来
	山西宜利塑胶制品有限公司	同一母公司	预付账款	477.64					477.64	购买材料	经营性往来
	太原化学工业集团有限公司	母公司	预付账款							购买材料	经营性往来
	山西三瑞德焦化有限公司	同一母公司	预付账款	579.44	44,462.50		44,021.86		1,020.08	购买材料	经营性往来
	太原科源达精细化工有限公司	同一母公司	其他应收款	11.36	0.99		2.68		9.67	提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阳泉华旭混凝土有限公司（报告期已处置）	子公司	应收账款	739.25			739.25			出售关停设备	经营性往来
	太原华盛丰贵金属材料有限公司	子公司	其他应收款		60.00				60.00	处置前未收回股利	经营性往来
	总计			15,343.83	123,749.92	0.00	59,489.68	3,765.27	75,838.80		

本表已于2019年3月28日获董事会批准。

法定代表人：
赵英印

主管会计工作负责人：
王建印

会计机构负责人：
甄小印



营业执照

(副本)
(5-1)



统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

与原件一致

登记机关

2018



年 10 月 15 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn



会计师事务所

执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

与原件一致

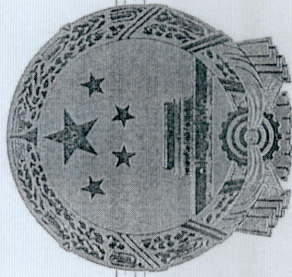
证书序号：0000187

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000447

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

与原件一致

证书号: 30

发证时间: 二〇一〇年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 王亮

性别: 男

出生日期: 1971-11-24

工作单位: 北京中恒会计师事务所有限公司

身份证号码: 510113197111245334





姓名: 王亮
证书编号: 110100130003

证书编号:
No. of Certificate

110100130003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2012 11 20

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

CPA 任职资格检查合格

BICPA

2015

This certificate is valid for another year after this renewal.

2016

CPA 任职资格检查合格

BICPA

2013

CPA 任职资格检查合格

BICPA

2014

2017

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


 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年 7月 3日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年 7月 3日
 /y /m /d

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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

与原件一致



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 周建伟
性别: 男
出生日期: 1974-09-02
工作单位: 北京立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 110102197409023237





证书编号: 110002920042
北京注册会计师协会
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2011年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 此证书有效 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: 2012年11月16日

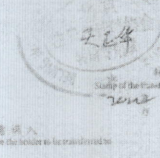
同意调入: 2012年11月16日

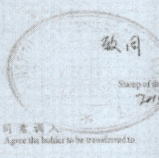
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出: 2012年12月1日

同意调入: 2012年12月1日

转入: 立信会计师事务所, 2012.1.31
转入: 德勤, 2012.1.31
转入: 中审众环, 2012.12.24







与原件一致