

**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 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

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（2019）第 110ZA1716 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 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，并出具了致同审字（2019）第 110ZA2737 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 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（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 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。除了对山焦股份公司实施于 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



中国注册会计师



二〇一九年四月十二日

山西焦化股份有限公司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

| 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 | 2018年期初占 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年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 | |
| 现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 | 2018年期初占 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 | 220.70 | 19.59 | | 50.00 | 190.29 | 自控系统备件款项 | 经营性往来 | |
| | 南风化工集团股份有限公司 | 同一最终控制方 | 应收账款 | 5.16 | | | 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有限公司 | 同一母公司 | 应收账款 | 29.94 | 0.37 | | 0.48 | 29.83 | 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 | 14.71 | 2.80 | | 9.61 | 7.90 | 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 | 37.40 | 1.60 | | 21.00 | 18.00 | 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 | 3,226.92 | 61,346.84 | | 63,206.43 | 1,367.33 | 焦炭款项 | 经营性往来 | |
| | 山西阳煤化工有限责任公司 | 同一最终控制方 | 应收账款 | | 624.49 | | 11.31 | 613.18 | 焦炭款项 | 经营性往来 | |
| | 晋煤金石化工投资集团有限公司 | 同一最终控制方 | 应收账款 | | 13.78 | | | 13.78 | 技术服务款项 | 经营性往来 | |
| | 山西晋城无烟煤业集团有限责任公司 | 同一最终控制方 | 应收账款 | | 1.25 | | | 1.25 | 技术服务款项 | 经营性往来 | |
| | 山西汾西矿业(集团)有限责任公司 | 同一最终控制方 | 应收账款 | | 34.00 | | | 34.00 | LED系统款项 | 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 | | 21.74 | | 21.61 | 0.13 | 水电气、劳务费 | 经营性往来 | |
| | 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 | |
| | 汾西晋煤气化有限责任公司 | 同一最终控制方 | 其他应收款 | 4.22 | | | | 4.22 | 焦油款项 | 经营性往来 | |
| | 霍州煤电集团荣晟煤业有限公司 | 同一最终控制方 | 其他应收款 | | 236.04 | | | 236.04 | 洗精煤款项 | 经营性往来 | |
| | 山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司 | 同一最终控制方 | 预付账款 | | 2,663.60 | | 2,356.16 | 307.44 | 焦油、粗苯款项 | 经营性往来 | |
| | 山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司 | 同一最终控制方 | 预付账款 | | 1,513.50 | | 1,305.30 | 208.20 | 焦油款项 | 经营性往来 | |
| | 北方铜业股份有限公司 | 同一最终控制方 | 预付账款 | | 652.94 | | 618.14 | 34.80 | 硫酸款项 | 经营性往来 | |
| 上市公司子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 3,558.66 | 67,132.54 | | 67,605.49 | 3,085.71 | | | |

本表已于2019年4月12日获第八届董事会第六次会议批准。

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：



姓名 Full name 韩瑞红
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1970-03-07
 工作单位 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 140104700307086

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 月 日
y m d

证书编号: 140100010022
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: 年 月 日
Date of issuance 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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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 月 日
y m d

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.



2012年 3月 1日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d



姓名: 韩瑞红
证书编号: 140100010022



合格
2016年 是有效的
合格
2017年 是有效的
合格
2016年 是有效的
合格
2017年 是有效的
合格
2016年 是有效的
合格
2017年 是有效的



年 月 日
y m d

姓名 彭素红
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1966-10-09
Date of birth

工作单位 北京京都会计师事务所有限公司 山西分所
Working unit

身份证号码 140102661009324
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: 140100010012
No. of Certificate

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

发证日期: 2001年11月02日
Date of Issuance



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-to Institute of CPAs

转出日期: 2008年8月14日
Date of Transfer Out

转入日期: 2012年12月4日
Date of Transfer In






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.

年度检验合格印章
Annual Renewal Registration Seal

2011

2012

2012年3月1日




姓名: 彭素红
Certificate No.: 140100010012

This certificate is valid for this renewal after

2009年3月20日

2013

2015

2016

2017

2010








证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

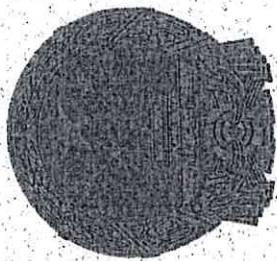
说明

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, 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

会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

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
致同会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：2010年4月4日

证书有效期至：2010年4月4日



此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营 业 执 照

(副 本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名 称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成 立 日 期 2011年12月22日

合 伙 期 限 2011年12月22日至 长期

经 营 范 围 审计企业会计报表, 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。(下期出资时间为2019年12月31日。企业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

登 记 机 关



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。

2018 年 12 月 21 日