

**关于陕西黑猫焦化股份有限公司
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

关于陕西黑猫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

陕西黑猫焦化股份有限公司 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

关于陕西黑猫焦化股份有限公司 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 110ZA2284 号

陕西黑猫焦化股份有限公司全体股东：

我们接受陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称“陕西黑猫公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了陕西黑猫公司 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 110ZA3398 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，陕西黑猫公司编制了本专项说明所附的陕西黑猫焦化股份有限公司 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、合法性及完整性是陕西黑猫公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计陕西黑猫公司 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。除了对陕西黑猫公司实施于 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 年度陕西黑猫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。



本专项说明仅供陕西黑猫公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

梁卫丽

中国注册会计师

赵雷励

二〇一八年三月十六日



陕西黑猫焦化股份有限公司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：陕西黑猫焦化股份有限公司

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年度发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年度未占用资金余额	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	2017年期初占用资金余额	2017年度发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年度未占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	陕西黄河矿业(集团)有限责任公司(“黄河矿业”) 陕西华运物流有限责任公司(“华运物流”)	母公司	预付款项	239.14	1,143.25		1,382.39			经营性往来
		注1	预付款项	300.00	295.35		595.35			经营性往来
	陕西龙门煤化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	80,767.93	105,764.67	6,490.74	155,810.88	37,212.46		非经营性往来
	韩城市新丰清洁能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	28,932.66		26,288.11	2,644.55		非经营性往来
	韩城市黑猫气化有限公司(“黑猫气化”)	全资子公司	其他应收款	5,070.00	1,215.14		5,962.67	322.47		非经营性往来
	内蒙古黑猫煤化工有限公司	全资子公司	其他应收款	4,184.05	3,430.00	396.40		8,010.46		非经营性往来
	韩城市添工冶金有限责任公司	全资子公司	其他应收款		12,200.00			12,200.00		非经营性往来
	韩城汇金物流贸易有限公司(“汇金物流”)(注2)	联营企业	预付款项		21,000.00			21,000.00		经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				90,561.12	173,981.07	6,887.15	190,039.40	81,389.94		

注1: 2017年5月, 黄河矿业将所持华运物流51%股权转让给自然人邓正兴(黄河矿业的股东、董事), 华运物流转让前后均为本公司关联方。

注2: 黑猫气化预付汇金物流化工焦加压机气化炉系统设备款21,000万元, 因相关设备实际供应商为大股东的附属企业陕西紫兆装备制造有限公司(“紫兆装备”), 汇金物流已向紫兆装备预付货款21,000万元。

本表已于2018年3月16日获第三届董事会第二十八次会议批准。

公司法定代表人:

李平



主管会计工作的公司负责人:

刘彦



公司会计机构负责人: 吕燕



	姓名	赵群
	Full name	Zhao Qun
	性别	男
	Sex	Male
	出生日期	1982-11-2
	Date of birth	1982-11-2
工作单位	普华永道会计师事务所有限公司	
Working unit	PwC	
身份证号码	322925198211020394	
Identity card No.	322925198211020394	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2008年3月20日
h m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009年3月20日
h m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，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: 110000390135
Certificate No.
发证协会: 北京注册会计师协会
Issued Institute of CPAs
发证日期: 2009年11月20日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Register

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

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d

2009年3月20日
h m d

年 月 日
y m d

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

2012年6月29日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

2012年6月29日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必须时出示委托证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应在本署报主管注册会计师协会。
4. 本证书遗失时，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

- NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conduct statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 Full name 梁卫丽
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-12-13
 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. 321102731213044

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.



140000071000

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年九月一日
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

同意调入
Agree to be transferred in



高颖 中 中 中
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年6月27日

同意调入
Agree to be transferred in

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

同意调入
Agree to be transferred in

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

同意调入
Agree to be transferred in

年度检验登记
Annual Renewal Reg

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.



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

同意调入
Agree to be transferred in



敬同 中 中 中
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月29日

同意调入
Agree to be transferred in

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

同意调入
Agree to be transferred in

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

同意调入
Agree to be transferred in

此件仅用于业务
报告专用。

证书序号: NO. 019877

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 北京赛特广场会计师事务所(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



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用。

证书序号：000443

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

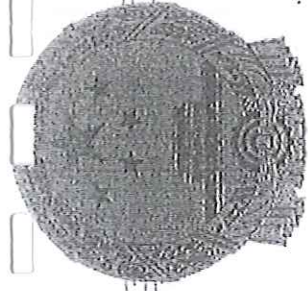
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇〇八年四月十五日

证书有效期至：





此件仅用于出
具报告专用。

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



2017 年 11 月 30 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。