

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（2018）第 213070 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 其他关联资金往来情况汇总表	1
太原化工股份有限公司 2017 年度大股东及其附 属企业非经营性资金占用及清偿情况表	2

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（2018）第 213070 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 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（2018）第 213094 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 2017 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和大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表（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 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。除了对太化股份公司实施于 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 2017 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 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

太原化工股份有限公司 2017 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2018年4月19日

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：太原化工股份有限公司

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年度占用资金的利息(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				0.00	0.00		0.00	0.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				0.00	0.00		0.00	0.00		
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年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西阳煤化工有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	3,746.17	0.00		350.00	3,396.17	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	0.00		0.00	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	22.26	1.25		0.00	23.51	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	881.46	403.49		494.00	790.95	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	1,225.40	21.49		897.31	349.58	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	0.00		0.00	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	106.90	94.42		53.90	147.42	销售商品	经营性往来
	山西宏厦建筑工程第三有限公司	同一最终控股股东	应收账款	277.91	0.00		0.00	277.91	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	0.00		0.00	309.22	销售商品	经营性往来
	山西三维瑞德焦化有限公司	同一母公司	应收账款	7.72	2,697.27		2,684.01	20.98	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	0.00		0.00	125.92	销售商品	经营性往来
	石家庄中冀元化工有限公司	同一最终控股股东	应收账款	130.33	0.00		130.33	0.00	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	3,535.55	1,317.29		1,273.80	3,579.04	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	8.41	583.21		355.00	236.62	销售商品、提供劳务	经营性往来
	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	2,022.29	676.11		155.47	2,542.93	销售商品、提供劳务	经营性往来
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	0.00	0.00		0.00	0.00	销售商品	经营性往来
	山西阳煤化工有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	128.54	0.00		50.00	78.54	销售商品	经营性往来
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	0.00	1,597.96		1,597.96	0.00	销售商品	经营性往来
	阳煤集团青岛恒源化工有限公司	同一最终控股股东	预付账款	0.00	826.85		826.85	0.00	购买材料	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	0.00		0.00	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	0.00		0.00	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	0.00	0.00		0.00	0.00	购买材料	经营性往来	
山西三维瑞德焦化有限公司	同一母公司	预付账款	646.35	43,502.30		43,569.21	579.44	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	5.10	17.33		11.07	11.36	提供劳务	经营性往来	
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	同一最终控股股东	预付账款	739.25	0.00		0.00	739.25	出售关设备	经营性往来	
山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同一最终控股股东	预付账款	1,365.60	0.00		1,365.60	0.00	购买材料	经营性往来	
太原华晋金属有限公司	子公司	其他应收款	30,683.13	2,870.34		27,820.34	5,733.13	资金往来	非经营性往来	
太原化学工业集团工程建设有限公司	子公司	其他应收款	2,285.65	1,877.97		1,085.84	3,077.78	资金往来	非经营性往来	
山西华旭物流有限公司(报告期已处置)	子公司	其他应收款	1,000.00	0.00		1,000.00	0.00	资金往来	非经营性往来	
关联自然人及其附属企业										
其他关联人及其附属企业										
总计				51,388.15	56,487.28	0.00	83,720.69	24,154.74		

本表已于2018年4月19日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2017年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：太原化工股份有限公司

单位：万元

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任追究及董事会拟定采取的措施说明										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										

本表已于2018年4月19日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(3-1)

(副本)

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

登记机关



2018

01 31
年 月 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。

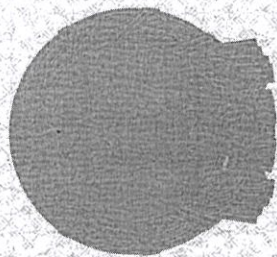
证书序号: NO. 019709

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: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 姚庚春

办公场所: 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

会计师事务所编号: 11010205

注册资本(出资额): 1470万元

批准设立文号: 京财会许可[2014]0031号

批准设立日期: 2014-03-28

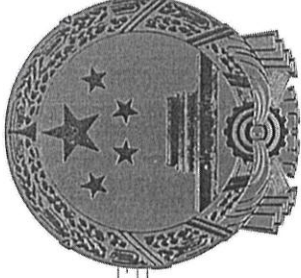
注册资本变更为1890万元

2017.5.23

会计师事务所(普通合伙)
行政管理部门专用章
(会字)



与原件一致



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



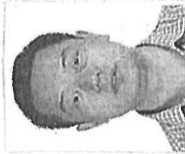
证书号: 30
原件一致

发证时间: 二〇一九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



姓名: 谭春成
 Full name: 谭春成
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-10-30
 Date of birth: 1971-10-30
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限公司
 身份证号码: A30223711030911
 Identity card No.: A30223711030911



证书编号: 110002580027
 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: 2005 年 03 月 25 日
 Date of Issuance

2007年度任职资格考试合格
 2008 年 3 月 20 日

附件一致

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 /y 月 /m 日 /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.



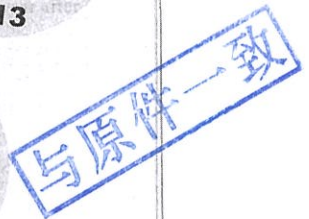
年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

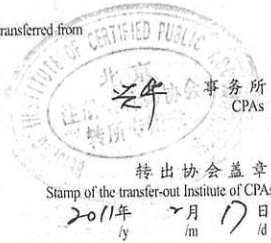


年 /y 月 /m 日 /d

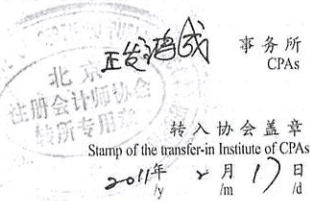


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

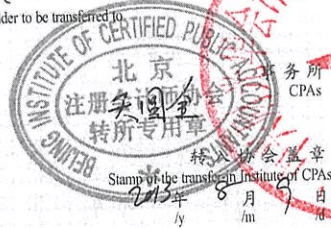


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

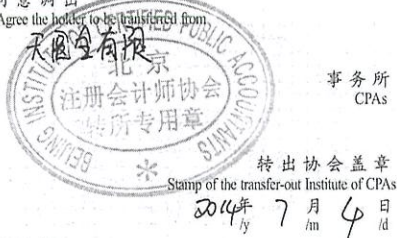


同意调入
Agree the holder to be transferred to

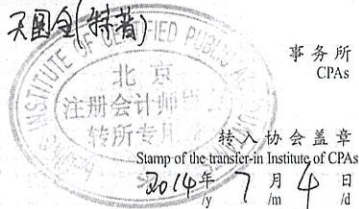


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出: 天圆全 2015.5.6.
转入: 中兴财光华 2015.5.6.

- 北京注册会计师协会
注册证书专用章
- 注册证书执行业务, 必要时须向委托方出示本证书专用章。
二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this 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 conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

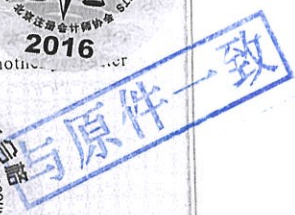
与原件一致



姓名 Full name 王亮
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1971-11-24
 工作单位 Working unit 北京中启恒会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity Card No. 510113197111245334



This certificate is valid for another year for this renewal.



110100130003

证书编号: 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: 2012 年 11 月 20 日
 Date of Issuance: /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



事务所
CPAs

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



事务所
CPAs

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

年 月 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

事务所
CPAs

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



事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

11

与原件一致

新