

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 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（2019）第 110ZA2490 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 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 110ZA3613 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 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 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。除了对陕西黑猫公司实施于 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。



中国·北京

中国注册会计师

梁卫丽



中国注册会计师

赵雷励



二〇一九年三月十九日

陕西黑猫焦化股份有限公司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

单位: 万元

编制单位: 陕西黑猫焦化股份有限公司	非经营性资金占用	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	大股东及其附属企业	
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
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年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
陕西龙门煤化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	37,212.46	154,793.86	3,635.16	72,209.73	123,431.75		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	2,644.55	19,371.15		2,764.55	19,251.14		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	322.47	25,840.46		25,740.98	421.95		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	8,010.46	4,441.55	843.32	13,295.32	-		非经营性往来
韩城市黑猫化工有限公司(由韩城市添工冶金有限责任公司更名而来)	全资子公司	其他应收款	12,200.00	23,274.06		1,697.73	33,776.33		非经营性往来
韩城汇金物流贸易有限公司(“汇金物流”)(注)	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			81,389.94	227,721.07	4,478.48	136,708.31	176,881.18		

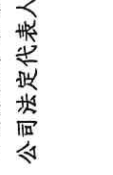
本表已于2019年3月19日获第四届董事会第三次会议批准。

注: 黑猫气化2017年预付汇金物流焦化加压气化炉系统设备款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光装备制造制造有限公司(“紫光装备”), 汇金物流2017年已向紫光装备预付货款21,000万元。由于环保要求, 黑猫气化在建项目终止运行, 黑猫气化已解除上述采购合同, 并全部收回了前期已预付的设备款21,000万元。

公司法定代表人: 刘芬

主管会计工作的公司负责人: 刘芬

公司会计机构负责人: 吕燕



姓名: 梁卫刚
 Full name: 梁卫刚
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973-12-13
 Date of birth: 1973-12-13
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 321102731213044
 Identity card No.: 321102731213044



证书编号: 100000071000
 No. of Certificate: 100000071000
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 一九九七年九月一日
 Date of Issuance: 一九九七年九月一日

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.

2017

姓名: 梁卫刚
 Certificate No.: 100000071000

2013 2016 2014 2015

年 月 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

同意转出
 Agree to be transferred to

同意转入
 Agree to be transferred to

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

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

2017年6月20日

2017年5月20日

姓名 赵雷励
 Full name 赵雷励
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1982-11-2
 Date of birth 1982-11-2
 工作单位 北京恒信会计师事务所有限公司
 Working unit 北京恒信会计师事务所有限公司
 身份证号码 322925198211020394
 Identity card No. 322925198211020394

证书编号: 110001590134
 No. of Certificate 110001590134
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Author and Issuing Org. CPAA
 发证日期: 2007年11月20日
 Date of Issue 2007年11月20日

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.
 北京注册会计师协会
 2007年度任职业资格检查合格
 2008年3月20日
 2008年3月20日



姓名: 赵雷励
 证书编号: 110001590134
 this renewal.

CPA任职业资格年检
 BICPA
 2013 for 2013
 年 月 日
 年 月 日

CPA任职业资格年检
 BICPA
 2014 for 2014
 年 月 日
 年 月 日

CPA任职业资格年检
 BICPA
 2015 for 2015
 年 月 日
 年 月 日

CPA任职业资格年检
 BICPA
 2012 for 2012
 年 月 日
 年 月 日

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

同意调出
 Agree to be transferred from
 北京恒信会计师事务所
 Beijing Hengxin Accounting Firm
 2011年6月26日

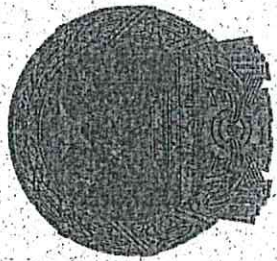
同意调入
 Agree to be transferred to
 北京恒信会计师事务所
 Beijing Hengxin Accounting Firm
 2011年6月26日

注意事项
 NOTES

1. When practicing, 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 release after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



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

说明

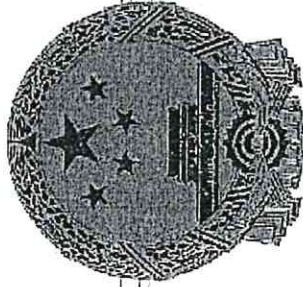
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制

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：二〇一〇年四月四日

证书有效期至：二〇一〇年四月四日



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



2018 年 12 月 21 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。