

关于开滦能源化工股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

目 录

	页次
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表	3

委托单位：开滦能源化工股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

关于开滦能源化工股份有限公司 2018年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

利安达专字[2019]第 2024 号

开滦能源化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师执业准则审计了开滦能源化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2019年3月28日出具了利安达审字[2019]第2058号标准无保留意见的审计报告。

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）的规定，贵公司编制了后附的贵公司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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了对贵公司实施2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司的2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：开滦能源化工股份有限公司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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：



二〇一九年三月二十八日

上市公司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：开滦能源化工股份有限公司

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	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
非经营性资金占用										
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										
其它关联资金往来	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
	唐山开滦发电有限责任公司	控股股东所属企业	应收账款	231.87	698.75		876.86	53.76	销售货物	经营性往来
	唐山开滦热电有限责任公司	控股股东所属企业	应收账款	1,619.06	14,526.32		14,388.33	1,757.05	销售货物	经营性往来
	河北省国和投资集团有限公司	控股股东所属企业	应收账款	2,154.05	971.08		3,083.04	42.09	销售货物	经营性往来
	国和腾达(四川)贸易有限公司	控股股东所属企业	应收账款		2,542.97		1,510.80	1,032.17	销售货物	经营性往来
	河北省国和投资集团有限公司	控股股东所属企业	预付账款	722.23	906.59		1,628.82	1,498.00	购买商品	经营性往来
	唐山开滦建设(集团)有限责任公司	控股股东所属企业	预付账款		1,498.00			1,498.00	工程施工	经营性往来
	开滦(集团)有限责任公司	控股股东所属企业	预付账款		0.21		0.15	0.06	购买商品	经营性往来
	开滦(集团)有限责任公司	控股股东所属企业	其他应收款		4.37		0.51	3.86	提供劳务	经营性往来
小计				4,727.21	21,148.29		21,488.51	4,386.99		
	迁安中化煤化工有限责任公司	上市公司的子公司	委托贷款	10,000.00		143.12	10,143.12		委托贷款	非经营性往来
	唐山中润煤化工有限公司	上市公司的子公司	委托贷款	96,000.00	50,000.00	3,638.31	99,638.31	50,000.00	委托贷款	非经营性往来
	唐山开滦炭素化工有限公司	上市公司的子公司	委托贷款	26,400.00	26,400.00	1,168.27	27,568.27	26,400.00	委托贷款	非经营性往来
	唐山中浩化工有限公司	上市公司的子公司	委托贷款	114,000.00	116,000.00	5,035.20	119,035.20	116,000.00	委托贷款	非经营性往来
	承德中煤煤化工有限公司	上市公司的子公司	委托贷款		10,200.00	224.67	5,324.67	5,100.00	委托贷款	非经营性往来
	唐山中阳新能源有限公司	上市公司的子公司	委托贷款	9,000.00	9,000.00	386.43	9,386.43	9,000.00	委托贷款	非经营性往来
	唐山中泓炭素化工有限公司	上市公司的子公司	委托贷款	10,439.50	16,425.25	553.84	10,993.34	16,425.25	委托贷款	非经营性往来
小计				265,839.50	228,025.50	11,149.84	282,089.34	222,925.25		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	山西介休义棠源煤业有限公司	上市公司的联营企业	委托贷款	8,000.00	8,000.00	365.90	8,365.90	8,000.00	委托贷款	非经营性往来
	山西介休义棠源煤业有限公司	上市公司的联营企业	应收股利		1,640.00			1,640.00	应收股利	非经营性往来
小计				8,000.00	9,640.00	365.90	8,365.90	9,640.00		
总计				270,565.72	258,813.54	11,515.74	311,943.75	256,652.24		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



编号: 105400775



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 19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: 000111

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会核准，批准
利安达会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 2015年11月27日

证书有效期至: 2019年11月27日

证书编号 0000109



说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部依法审批，准予执行注册会计师法规定业务的凭证。

1. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动时，应当向财政部门申请办理。
2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
3. 会计师事务所终止或业务许可注销的，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



名称：安安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：黄锦波

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



发证机关

二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 赵鉴
 Full name: 赵鉴
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-01-17
 Date of birth: 1977-01-17
 工作单位: 北京华信会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京华信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 110101197701170014
 Identity card No.: 110101197701170014



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 1 月 10 日
Date of Issuance: 2017 y 1 m 10 d

姓名: 赵鉴
证书编号: 130000010039

2017 年 1 月 10 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
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出: 利安达有限 2013.12.27
转入: 利安达(特普) 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书
- 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

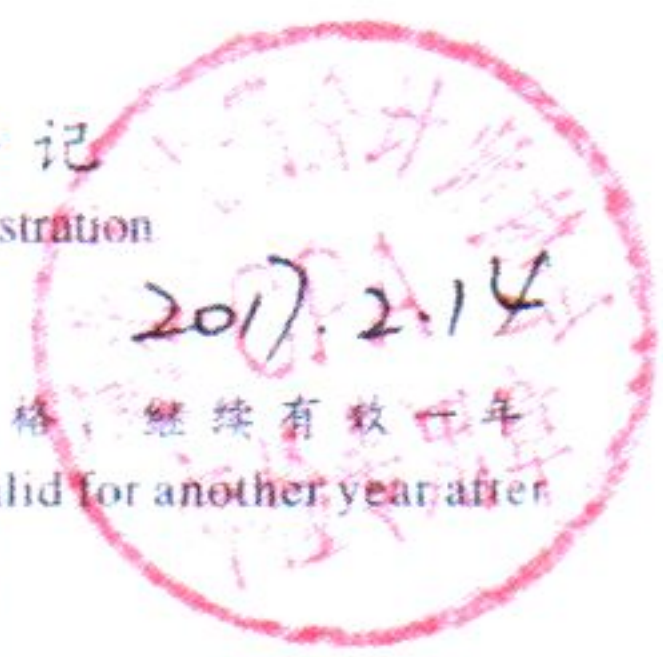
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory 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.



姓名: 孟耿
 Full name: 孟耿
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-02-14
 Date of birth: 1980-02-14
 工作单位: 中磊河北分所
 Working unit: 中磊河北分所
 身份证号码: 130106198002140955
 Identity card No: 130106198002140955



年度检验登记
 Annual Registration



证书编号: 110001693604
 No. of Certificate: 110001693604

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会

发证日期: 2007 年 5 月 30 日
 Date of Issuance: 2007 年 5 月 30 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
Agree the holder to be transferred from

中嘉河北 事务所
CPAs

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

2013年6月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达河北 事务所
CPAs

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

年 月 日
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
年 月 日

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
年 月 日

