

**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 2019 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（2020）第 110ZA1264 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA1726 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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

刘永学

二〇二〇年三月二十五日



2019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	2019年年初 占用资金余 额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占用 资金的利息(如 有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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	上市公司核算的会 计科目						
现大股东及其附 属企业	占用方与上市 公司的关联关 系						
前大股东及其附 属企业	资金占用方名称						
总计	往来方与上市 公司的关联关 系						
其他关联资金往 来	资金往来方名称	2019年年初 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息(如 有)	2019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	韩城市伟山机械有限 责任公司	162.32	111.59		50.73		经营性往来
	陕西紫兆装备制造有 限公司	1,891.05	8,103.62		1,053.72		经营性往来
	陕西龙门煤化工有限 责任公司	123,431.75	140,510.99	6,051.21	30,199.06		非经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	韩城市新丰清洁能源 科技有限公司	19,251.14	12,292.16		31,019.67		非经营性往来
	韩城市黑猫气化有限 公司	421.95	1,232.05		-735.61		非经营性往来
	韩城市黑猫化工有限 责任公司	33,776.33	11,600.20		40,251.97		非经营性往来
关联自然人							
其他关联方及其 附属企业							
总计		178,772.23	173,901.34	6,051.21	101,839.55	256,885.24	

本表已于2020年3月25日获第四届董事会第十四次会议批准。

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：




梁卫丽



姓名: 梁卫丽
 Full name: 梁卫丽
 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

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 130000071000
 No. of Certificate: 130000071000
 批准注册协会: 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: 1997-09-01

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

姓名: 梁卫丽
 证书编号: 100000071000
 for another year after this renewal.

2017
 2016
 2014
 2015

注册会计师变更工作单位登记
 Registration of Change of Working Unit by a CPA

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 to be transferred from

同意调入
 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

2013年6月29日



姓名 刘永学
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-04-30
 Date of birth
 工作单位 河北中盛信达会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 130621197304307534
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal of Registration

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

注册编号: 130600080004
No. of Certificate

社会团体: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年6月18日
Date of Issue

姓名: 刘永学
证书编号: 130600080004

2013, 2014, 2015, 2016, 2017

CPA 注册会计师



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

河北中盛信达 事务所
CPAs

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

2015年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信北京分所 事务所
CPAs

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

2015年12月26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

立信北京分所 事务所
CPAs

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

2015年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同 事务所
CPAs

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

2015年12月1日



证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 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》。

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



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：2020年4月

证书有效期至：2020年4月

四日



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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

执行事务合伙人 徐华

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2020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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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



登记机关

2020年02月04日