

**关于山西焦化股份有限公司
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

关于山西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

山西焦化股份有限公司 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

关于山西焦化股份有限公司 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 110ZA0690 号

山西焦化股份有限公司全体股东：

我们接受山西焦化股份有限公司（以下简称山焦股份公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山焦股份公司 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 110ZA1039 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，山焦股份公司编制了本专项说明所附的山西焦化股份有限公司 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、合法性及完整性是山焦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山焦股份公司 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。除了对山焦股份公司实施于 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 年度山焦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。

本专项说明仅供山焦股份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)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二〇年四月十日

山西焦化股份有限公司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

单位：人民币万元

编制单位：山西焦化股份有限公司

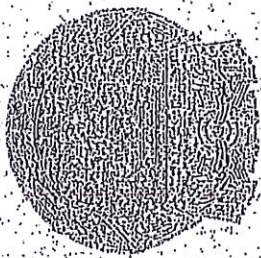
非经营性资金占用		资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019年期初占 用资金余额	2019年度占用 累计发生金 额(不含利息)	2019年度占 用资金的 利息(如有)	2019年度 偿还累计 发生金额	2019年期末 占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来		资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019年期初占 用资金余额	2019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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	190.29	308.45		263.50	235.24	自控系统备件款项	经营性往来
		山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	同一母公司	应收账款	29.83			29.83	-	应收货款	经营性往来
		山西焦化集团有限公司	母公司	应收账款	7.90	1.58			9.48	维修费	经营性往来
		山西焦化设计研究院(有限公司)	同一最终控制方	应收账款	18.00	0.50		0.50	18.00	网络技术服务款项	经营性往来
		山西太钢不锈钢股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,367.33	68,237.26		66,785.76	2,818.83	焦炭款项	经营性往来
		山西阳煤电化化工有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	613.18			30.00	583.18	焦炭款项	经营性往来
		晋煤金石化工投资集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	13.78			5.00	8.78	技术服务款项	经营性往来
		山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司天溪煤制油分公司	同一最终控制方	应收账款	1.25				1.25	技术服务款项	经营性往来
		山西焦煤集团有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		97.94			97.94	技术服务款项	经营性往来
		山西汾西矿业(集团)有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	34.00			10.70	23.30	LED系统款项	经营性往来
		洪洞广胜物业服务服务有限公司	同一母公司	其他应收款	0.13			0.13	-	水电气、劳务费	经营性往来
		山西焦炭(国际)交易中心股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	19.32			19.32	-	焦炭交易手续费	经营性往来
		汾西县煤气化有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	4.22				4.22	焦油款项	经营性往来
		霍州煤电集团紫晟煤业有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	236.04			50.00	186.04	洗精煤款项	经营性往来
		山西焦化集团有限公司	母公司	其他应收款		1.07			1.07	住宿费	经营性往来
		山西焦煤集团财务有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款		176.52			176.52	保险代理手续费返还	经营性往来
		山西焦化集团临汾洗煤有限公司	同一母公司	其他应收款		81.54			81.54	物资调拨	经营性往来
		山西焦化集团诚信信物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款		15.07			15.07	物资调拨	经营性往来
		山西焦化集团诚信信物业管理有限公司杏花岭分公司	同一母公司	其他应收款		4.24			4.24	物资调拨	经营性往来
		北京源洁环境科技有限责任公司	同一母公司	其他应收款		23.47			23.47	物资调拨	经营性往来
		山西建筑工程集团晋中公路工程有限公司	同一最终控制方	其他应收款		2.66			2.66	垃圾清运费	经营性往来
		山西省焦炭集团益隆焦化股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	307.44	6,574.51		6,869.22	12.72	焦油、粗苯款项	经营性往来
		山西省焦炭集团益兴焦化股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	208.20	5,358.22		5,171.97	394.46	焦油款项	经营性往来
		山西焦煤集团国际发展股份有限公司	同一最终控制方	预付账款		1,473.02			1,473.02	设备及工艺包	经营性往来
		山西焦化集团临汾建筑安装有限公司	同一母公司	预付账款		29.75			29.75	修理费	经营性往来
		北方铜业股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	34.80	550.00		567.58	17.22	硫酸款项	经营性往来
		山西省焦炭集团益达化工股份有限公司	同一最终控制方	应收票据		93.10			93.10	自控系统备件款项	经营性往来
		上市公司子公司及其附属企业									
总计					3,085.71	83,028.90	-	79,803.51	6,311.10		

本表已于2020年4月10日获第八届董事会第十六次会议批准。

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：



证书序号: NC: 019877

此件仅用于业务报告专用, 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

	姓名 彭素红
	Full name
	性 别 女
	Sex
	出生日期 1966-10-09
	Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限公司 山西分所	
Working unit	
身份证号码 140102661009324	
Identity card No.	



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.

证书编号: 140100010012
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 02 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

同意调出
Agree the holder to be transferred to





同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.





2012 年 3 月 1 日

姓名: 彭素红
证书编号: 140100010012

This certificate is valid for this renewal.

2009 年 3 月 20 日













CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 宋晓敏
Full name: 宋晓敏
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-09-06
Date of Birth: 1981-09-06
工作单位: 山西中天鼎盛会计师事务所有限公司
Working unit: 山西中天鼎盛会计师事务所有限公司
身份证号码: 140431198109060415
Identity card No.: 140431198109060415



<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>证书编号: 14010233001 No. of Certificate: 14010233001</p> <p>批准注册协会: 山西省注册会计师协会 Authorized Institution of CPA: Shanxi Provincial Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2008 年 06 月 25 日 Date of Issued: 2008 年 06 月 25 日</p> <p style="text-align: right;">2008年3月13日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p style="text-align: right;">2011年3月11日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p style="text-align: right;">2012年3月2日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p style="text-align: right;">2012年3月1日</p>
--	---	--	--

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>姓名: 宋晓敏 身份证号码: 140102330009</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p style="text-align: right;">2013年3月8日</p>	<p>CPA 注册有效期 BICPA 注册有效期 PICTA 注册有效期</p> <p>2017 年 3 月 1 日 2016 年 3 月 1 日 2015 年 3 月 1 日</p> <p style="text-align: right;">2013年2月2日</p>	<p>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</p> <p>同意转出 Agree to be transferred to</p> <p>山西中天鼎盛会计师事务所 山西中天鼎盛会计师事务所 2011年9月25日</p> <p>同意转入 Agree to be transferred to</p> <p>天健正信会计师事务所 天健正信会计师事务所 2011年9月25日</p>	<p>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</p> <p>同意转出 Agree to be transferred to</p> <p>天健正信会计师事务所 天健正信会计师事务所 2012年8月1日</p> <p>同意转入 Agree to be transferred to</p> <p>致同会计师事务所 致同会计师事务所 2012年8月1日</p>
---	--	--	--

<p>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</p> <p>同意转出 Agree to be transferred to</p> <p>致同会计师事务所 致同会计师事务所 2014年11月28日</p> <p>同意转入 Agree to be transferred to</p> <p>致同会计师事务所 致同会计师事务所 2014年11月28日</p>	<p>注册事项</p> <p>一、注册会计师执业，应当定期向委托单位出具报告。 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。 三、注册会计师使用本证书从事业务时，应当在证书背面加盖注册会计师协会。 四、本证书遗失，应立即向注册会计师协会报告，登报声明作废，否则无效。</p> <p>NOTES</p> <p>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 voluntary business. 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.</p>
--	---