

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（2020）第 213071 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
他关联资金往来情况汇总表 1

**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（2020）第 213071 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全体股东（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 2019 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2019 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了无保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2020）第 213124 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 2019 年度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 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。除了对太化股份公司实施于 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 2019 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 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

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所

(特殊普通合伙)



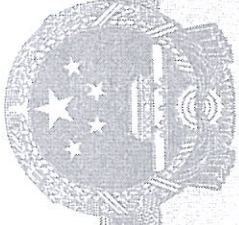
中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年04月27日



营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码查看详情
“国家企业信用
信息公示系统”
了解多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (5-1)

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

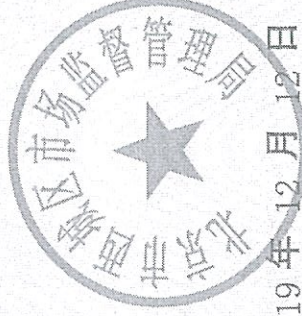
执行事务合伙人 姚庚春

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；企业管理咨询。（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 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

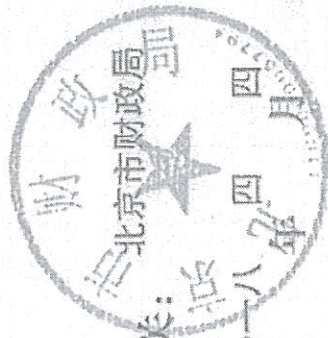
2019年12月12日

与原件一致

证书序号: 0000187

说明

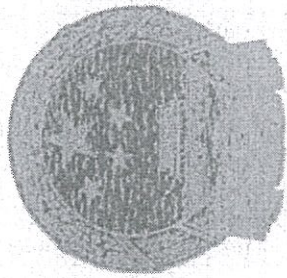
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部



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)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

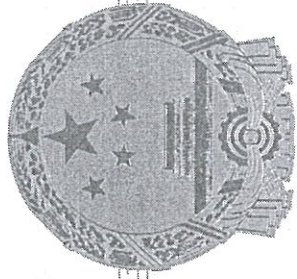
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010206

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

原件与复印件



证书序号: 000360

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

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

原件一致



姓名: 李奇斌
性别: 男
出生日期: 1971-10-20
工作单位: 北京注册会计师协会
身份证号: 43022371030911
执业证书号: 110002580027





姓名: 李奇斌
证书编号: 110002580027

证书编号: 110002580027
No. of Certificate

授权注册协会: 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







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 月 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 月 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 月 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 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 the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2014年 7月 17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2014年 7月 17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 the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2014年 8月 9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2014年 8月 9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 the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2014年 7月 4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

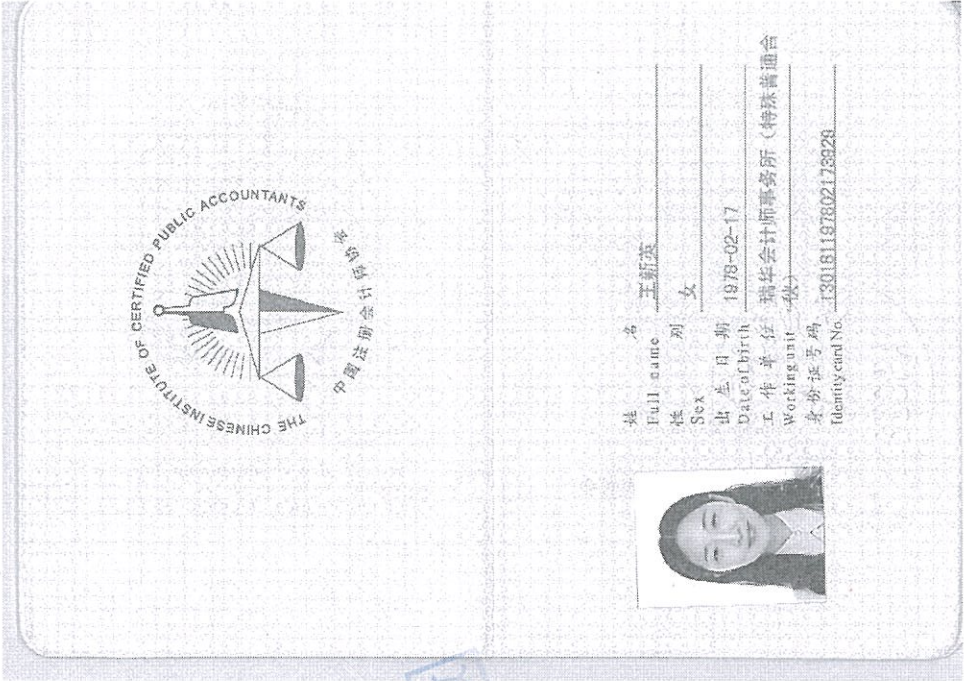


转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2014年 7月 4日

转出: 天圆全 2015.5.6
转入: 中孚时代 2015.5.6
北京注册会计师协会
NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting satisfactory business.
- 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

特殊普通合伙

年度检验登记
Annual Renewal Register

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



姓名: 王新英
证书编号: 110101301077

证书编号:
No. of Certificate 110101301077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 01 月 19 日

年 月 日
/ /

太原化工股份有限公司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

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	占对方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来资金计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年增资资产剥离减少	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	同一母公司	其他应收款		307.43				307.43	2019年关停业务资产剥离后产生的代收代付款	非经营性往来	
小计				307.43		0.00		307.43			
前大股东及其附属企业											
小计											
其他关联资金往来	住染方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来资金计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年增资资产剥离减少	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	第一最终控股股东	应收账款	2,749.10			2,749.10				经营性往来	
	同一母公司	应收账款	368.84	5.79			374.63			经营性往来	
	同一最终控股股东	应收账款	1,608.22				1,608.22			经营性往来	
	同一母公司	应收账款	152.50	10.63		20.00	143.13			经营性往来	
	同一最终控股股东	应收账款	20.50	5,832.25		5,022.09	20.50	810.17	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	同一母公司	应收账款	25.38	2.92			28.30			经营性往来	
	同一最终控股股东	应收账款	28.54					28.54	销售商品	经营性往来	
	同一母公司	预付账款	6.33				6.33			经营性往来	
	同一母公司	预付账款	477.64				477.64			经营性往来	
	同一母公司	预付账款	1,020.08	9,983.12			10,909.20			经营性往来	
	同一母公司	其他应收款	9.66				9.66			经营性往来	
	同一最终控股股东	应收账款	60.00					60.00	处置前未收回股利	经营性往来	
同一母公司	应收账款		5.33			4.09	1.24	1.24	销售商品	经营性往来	
同一母公司	其他应收款		10.09	1.25			1.25	1.25	销售商品	经营性往来	
同一母公司	其他应收款						0.09	0.09	销售商品	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	6,931.20	25,034.38	1,085.44	7,500.00		25,551.01	资金往来	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
总计			13,457.99	41,087.93	1,086.69	15,295.28	13,577.61	26,759.73			

本表已于2020年4月27日获董事会批准。

法定代表人：

升张印旭

主管会计工作负责人：

军罗印卫

会计机构负责人：

玲甄印小

2019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：太煤化工股份有限公司

单位：万元												
股东或关联方名称	占用时间	发生原因	2019年期初占用资金余额	2019年度发生额（不含利息）	2019年度占用累计额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还发生金额	2019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	
阳煤太化焦化投资有限公司	1年以内	2019年关停业务资产增资阳煤太化焦化投资有限公司后产生的代收代付款		307.43	307.43			307.43	货币资金	307.43	1年内归还	
		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、责任人追究及董事会拟定采取的措施的情况说明	2019年新增大股东附属企业非经营性资金占用情况原因：2019年以关停业务资产增资阳煤太化焦化投资有限公司后，由太化股份公司代收代付产生。责任人追究及董事会拟定采取的措施的情况说明：经双方协商，欠款在1年内以货币资金方式归还。									
		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2020年4月27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：

