

**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 2016 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（2017）第 110ZA0790 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA1562 号标准审计报告。

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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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。

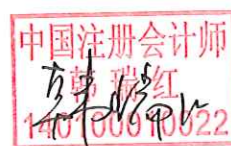


本专项说明仅供山焦股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年三月十七日

山西焦化股份有限公司2016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：山西焦化股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	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	240.70	-		-	240.70	自控系统备件款项	经营性往来
	南凤化工集团股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	593.74	414.54		509.98	498.30	焦炭款项	经营性往来
	华晋焦煤有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	0.29				0.29	技术服务款项	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	30.29	0.73			31.02	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	-	28.40		13.99	14.41	维修费	经营性往来
	洪洞广胜物业服务有限公司	同一母公司	其他应收款	-22.42	182.44		154.56	5.46	水电气、劳务费	经营性往来
	山西焦化集团设计研究院	同一最终控制方	其他应收款	1.41	1.92		3.33	-	应收服务费	经营性往来
	山西焦化集团有限公司	母公司	其他应收款	-	57.51		45.07	12.44	餐饮住宿费	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
	山西焦炭集团五麟煤焦开发有限责任公司	同一最终控制方	预付账款	30.54	30.95		61.49	-	焦炭、粗苯、出口焦炭款项	经营性往来
	汾西县煤气化有限责任公司	同一最终控制方	预付账款	4.22	-		-	4.22	焦炭款项	经营性往来
	南凤化工集团股份有限公司	同一最终控制方	应收票据	50.00			50.00	-	应收货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				928.77	735.81	-	838.42	826.16		

本表已于2017年3月17日获第七届董事会第十七次会议批准。

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：



姓名 韩瑞红
Full name 韩瑞红
性别 女
Sex 女
出生日期 1970-03-07
Date of birth 1970-03-07
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 140104700307086
Identity card No 140104700307086



年度检验登记 Annual Renewal Registration	年度检验登记 Annual Renewal Registration	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.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	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: 140104010924 No. of Certificate 批准注册协会: 北京注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 年 月 日 Date of issuance		2012年3月1日

年度检验登记 Annual Renewal Registration	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	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
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调入 Agree the holder to be transferred to
2016年 月 日	2012年12月4日	2012年12月4日



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.

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.

证书编号: 140100019011
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: 2011 年 11 月 11 日
Date of Issuance

2011 年 11 月 11 日



2012 年 3 月 1 日

年度检验
Annual Renewal Re

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



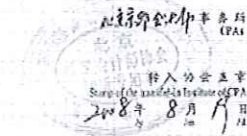
2009 年 5 月 20 日

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 to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



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 to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



证书序号: NO. 019877

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》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务年检
告专用。复印件无效

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

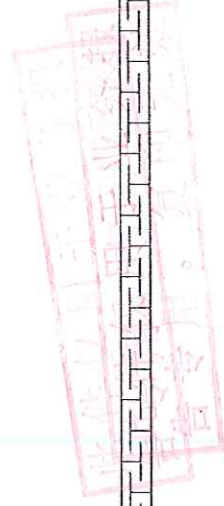
组织形式: 特殊普通合伙

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



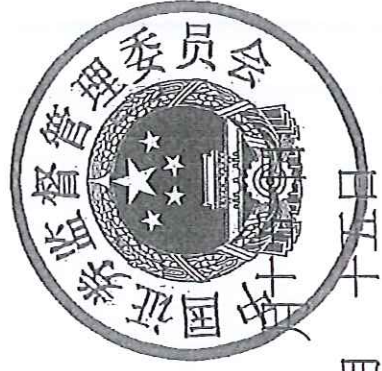
证书序号: 000443

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: 二〇〇八年四月十五日

证书有效期至:

编号: 03010108



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



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。

2017 年 01 月 17 日