

**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 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（2017）第 110ZA1633 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 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 110ZA2707 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，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 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 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。除了对陕西黑猫公司实施于 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  
0000071000

中国注册会计师  
赵雷励

中国注册会计师  
赵雷励  
110001590134

二〇一七年三月十五日



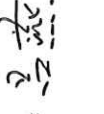
# 陕西黑猫焦化股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：万元

编制单位：陕西黑猫焦化股份有限公司	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
非经营性资金占用	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
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	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	母公司	预付款项	207.11	1,391.31		1,359.27	239.14	预付原料款	经营性往来
	母公司的子公司	预付款项		538.71		238.71	300.00	预付仓储服务费	经营性往来
	控股子公司	其他应收款	24,311.75	96,931.04	3,302.85	43,777.71	80,767.93	资金拆借	非经营性往来
	全资子公司	其他应付款	9,011.38			9,011.38	-	资金拆借	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款		5,070.00			5,070.00	资金拆借	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	3,782.87	220.00	281.18	100.00	4,184.05	资金拆借	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			37,313.12	104,151.05	3,584.03	54,487.07	90,561.12		

本表已于2017年3月15日获第三届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人： 李平  
 主管会计工作的公司负责人： 刘康  
 公司会计机构负责人： 张燕





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

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



160000071000

证书编号: 北京注册会计师协会  
No. of Certificate: Beijing Institute of CPAs

批准注册协会: 一九九七年 九 月 一 日

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.



2012年3月1日

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.



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 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 to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transferor institute of CPAs

2011年 6 月 29 日

同意转入  
Agree to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transferee institute of CPAs

2011年 6 月 29 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 to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferor institute of CPAs

2011年 6 月 29 日

同意转入  
Agree to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee institute of CPAs

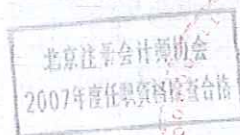
2011年 6 月 29 日



姓名 赵雷所  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-11-21  
Date of birth  
工作单位 北京恒信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 322925198211020394  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

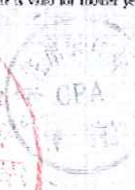
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日  
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.



2009年3月20日  
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

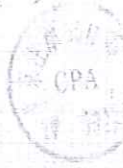
证书编号: 1120013901310  
No. of Certificate

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

发证日期: 2007年11月20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.



2008年3月20日  
月 日



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 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

张群华  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年1月12日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

张群华(张群华通令仪)  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年1月12日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

张群华  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年3月21日

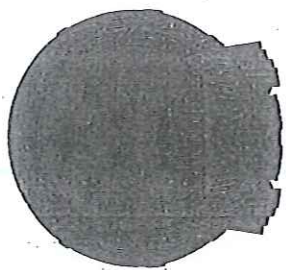
同意转入  
Agree the holder to be transferred to

张群华  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年3月22日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于申报



# 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

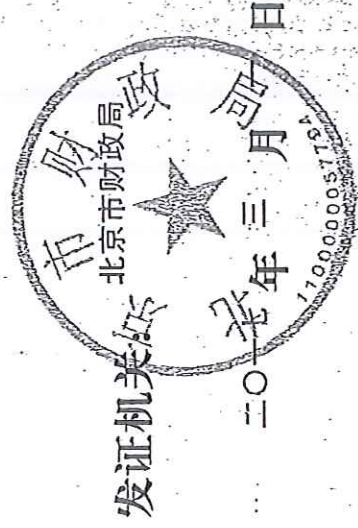
注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

## 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





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。

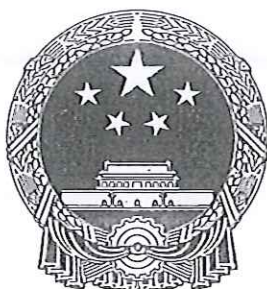
首席合伙人: 徐华

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: 03015108号



# 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



2017 年 01 月 17 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。