

**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 2020 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（2021）第 110A003427 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 110A005111 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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



中国注册会计师



二〇二一年三月二十五日



2020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：陕西黑猫焦化股份有限公司		单位：万元							
非经营性资金占用	占用的与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度发生额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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									
前大股东及其附属企业									
总计									
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	同一实际控制人	预付账款	50.73	264.60		315.33			经营性往来
	同一实际控制人	预付账款	1,053.72	10,840.29		11,894.01			经营性往来
	控股子公司	其他应收款	30,199.06	23,145.21		53,344.27			非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	31,019.67	9,642.87		4,017.15	36,645.39		非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	-735.61	1,134.43			398.82		非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	40,251.97	20,280.21		28,296.32	32,235.86		非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			101,839.55	65,307.61		97,867.08	69,280.07		

本表已于2021年3月25日获第四届董事会第二十三次会议批准。

公司法定代表人：

 李平



主管会计工作的公司负责人：

 刘燕燕



公司会计机构负责人：

 刘燕燕





姓名: 梁玉燕
 性别: 女
 出生日期: 1973-12-10
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号: 321102731213044



注册会计师
 梁玉燕
 110000872741



注册会计师
 梁玉燕
 110000872741



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
Working unit
身份证号码 1306211973043
Identity card No



姓名 刘永学
证书编号 130600380004

Handwritten signature

主任注册会计师
Chairman/President

LIU YONGXUE
The Chairman of the firm is the only authorized signatory.

注册号 130600380004

工作单位 河北省注册会计师协会

有效期 2017 年 12 月 31 日



注册会计师工作绩效评价事项登记
Registration of the Change of the CPA's Job Performance Evaluation

工作单位
Working unit

河北中盛信达

姓名
Name

刘永学

工作单位
Working unit

河北中盛信达

注册会计师工作绩效评价事项登记
Registration of the Change of the CPA's Job Performance Evaluation

工作单位
Working unit

立信会计师事务所

姓名
Name

刘永学

工作单位
Working unit

立信会计师事务所



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



(副本)(20-1)



名称 利致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他经营活动。

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

2021年03月18日

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：北京中远华宇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：康惠琦

主任会计师：康惠琦

经营场所：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

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制