

山西壶化集团股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于山西壶化集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021BJAG10336

山西壶化集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山西壶化集团股份有限公司（以下简称壶化公司）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2021BJAG10334 号无保留意见的审计报告。

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，以及深圳证券交易所相关披露要求，壶化公司编制了本专项说明所附的壶化公司 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、合法性及完整性是壶化公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计壶化公司 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。

除对壶化公司 2020 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计壶化公司 2020 年度财务报表时壶化公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解壶化公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供壶化公司为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

杨锦尧



中国注册会计师：

唐书松



中国 北京

二〇二一年四月二十一日

附件一

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

上市公司名称：山西壶化集团股份有限公司

单位：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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用资金 的利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	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	山西辛安泉老陈醋有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收账款	11.29	6.96			18.25	房屋租赁	经营性往来
小计	-	-	-	11.29	6.96			18.25	-	-
前大股东及其附属企业	无									
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	11.29	6.96			18.25	-	-
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	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用资金 的利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	无									
小计	-	-	-						-	-
上市公司的子公司及其附属 企业	山西进步机电股份有限公司	控制但不纳入合并 的企业	其他应收款	1,111.24				1,111.24	历史遗留款项	非经营性往来
	山西壶化集团金星化工有限公司	子公司	其他应收款	2,169.15	300.00		1,100.00	1,369.15	内部资金调拨	非经营性往来
	屯留县金辉化工有限公司	子公司	其他应收款	2,596.99			200.00	2,396.99	内部资金调拨	非经营性往来
小计	-	-	-	5,877.38	300.00		1,300.00	4,877.38	-	-
关联自然人	无									
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业	PERSIMMON LLC.	联营企业	其他应收款	100.00				0.80	建设资金垫付， 期初与期末占用 资金余额变动系 增资	非经营性往来
	晋城市太行民爆器材有限责任公司	联营企业	应收账款、预付 账款	795.80	3,966.42		3,992.04	770.18	销售商品、采购 商品	经营性往来
	临汾骏铠民爆器材有限责任公司	其他关联方	应收账款	539.03	1,735.79		1,585.00	689.83	销售商品	经营性往来
	山西北化关铝河东民爆器材有限公司	其他关联方	应收账款	13.30	998.79		1,012.09		销售商品	经营性往来
	大同市同联民用爆破器材专营有限公司	其他关联方	应收账款	3.45	710.91		711.65	2.71	销售商品、提供 劳务	经营性往来
小计	-	-	-	1,451.59	7,411.91		7,300.78	1,463.52	-	-
总计	-	-	-	7,328.97	7,711.91		8,600.78	6,340.90	-	-

企业负责人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：






统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2021年 01月 08日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016年8月18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.
(四川)



2016年8月31日
2016年8月31日



姓名: 杨锡光
证书编号: 510100410704

证书编号: 510100410704

四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 1993年11月11日
Date of Issuance



姓名: 杨锡光
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1963-01-15
Date of birth
工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司成都分所
Working unit
身份证号码: 510103630115283
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
(四川)



年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
(四川)



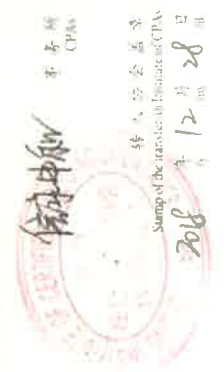
2015年8月8日
2015年8月8日

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

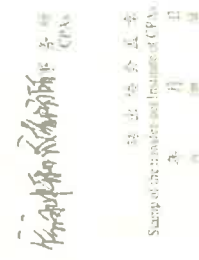


同意转入
Agree the holder to be transferred to



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 from



同意转入
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.



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。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 蒲松明
证书编号: 110001570145

年度检验登记
Annual Renewal Registration

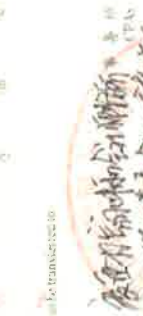
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川省注册会计师协会
Sichuan Provincial Institute of Certified Public Accountants



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川省注册会计师协会
Sichuan Provincial Institute of Certified Public Accountants



姓名
Name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No.

唐松柏
男
1980-7-15
信永中和会计师事务所成都分所
51072219800718281X



四川省注册会计师协会
Sichuan Provincial Institute of Certified Public Accountants