

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101562022800006590
报告名称:	关于山西同德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的专项说明
报告文号:	致同专字(2022)第110A006073号
被审(验)单位名称:	山西同德化工股份有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月09日
报备日期:	2022年04月09日
签字人员:	韩瑞红(140100010022), 刘淑云(110001680062)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于山西同德化工股份有限公司
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

关于山西同德化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

山西同德化工股份有限公司 2021 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

关于山西同德化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 110A006073 号

山西同德化工股份有限公司全体股东：

我们接受山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了同德化工公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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，并出具了致同专字（2022）第 110A006073 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，同德化工公司编制了本专项说明所附的山西同德化工股份有限公司 2021 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、合法性及完整性是同德化工公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计同德化工公司 2021 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。除了对同德化工公司实施于 2021 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 2021 年度同德化工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。

山西同德化工股份有限公司2021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：山西同德化工股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用资金发生额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还本金	2021年末未占用资金余额	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	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来资金发生额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还本金	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业								-		
上市公司的子公司及其附属企业	大同县同德化工有限公司 阳城县国泰中科清洁能源技术有限公司 同德科创材料有限公司 余热宝科技有限公司	全资子公司 子公司的控股子公司 全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	1,631.47	200.00 27,600.00 30.00	1.41	21.41	1,610.06 201.41 27,600.00 30.00		非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 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	山西广灵精华化工集团有限公司	控股子公司的少数股东	其他应收款	263.23				263.23		非经营性往来
总计		-		1,894.70	27,830.00	1.41	21.41	29,704.70		-

本表已于2022年4月9日获第七届董事会第二十次会议批准。

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 Full name 韩瑞红
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1970-03-07
 工作单位 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 140104700307086

年度检验登记
Annual Renewal Registration

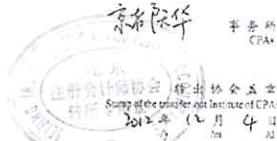
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



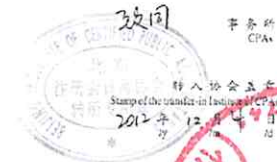
证书编号: 140100010022
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
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.



2012年 3月 1日

年度检验登记
Annual Renewal Reg.

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名: 韩瑞红
证书编号: 140100010022



2016年 月 日



2017年 月 日



年 月 日





姓名 刘淑云
 Full name
 性别 别女
 Sex
 出生日期 1974-02-21
 Date of birth
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 42730740221152
 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.

证书编号: 110001680062
 No. of Certificate

批准注册协会: 山西会
 Authorized Institute of CPAs

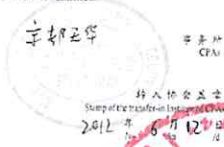
发证日期: 2005 年 07 月 日
 Date of Issuance



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
 京都天华会计师事务所
 转所专用章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 2012年6月7日

同意调入
 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
 京都天华
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月4日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名: 刘淑云
 证书编号: 110001680062
 Valid for this renewal.



年 月 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(20-1)

(副本)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

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

会计师事务所
11010592343655

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，发现企业会计账簿或会计账目不实时，依法审核会计账簿凭证的真实性；出具审计报告、验资报告、法律意见书及其他需要注册会计师出具的专项审计报告等；接受司法机关、行政执法机关依法委托承办的审计业务；接受企业委托办理各项资产评估、投资咨询业务；受托对委托方提供资金、担保的真实性、合法性进行验证，出具验资报告；接受企业委托办理其他注册会计师法律范围内的事项；国家法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2022年03月05日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制