

山西壶化集团股份有限公司
2022 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 2022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/2023BJAG1F0323

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)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023年4月26日出具了XYZH/2023BJAG1B0200号无保留意见的审计报告。

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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,壶化公司编制了本专项说明所附的壶化公司2022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2022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2022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2022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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,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 2022 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。



中国注册会计师：崔博



中国注册会计师：顾阳

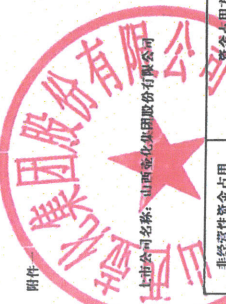


中国 北京

二〇二三年四月二十六日



附件



2022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

非经营性资金占用 被占用单位	上市公司名称	占用与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年期初占用资金 余额	2022年度计提 生金额(不含利息)	2022年度占用资金的 利息	2022年度偿还 生金额	2022年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	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	2022年期初占用资金 余额	2022年度计提 生金额(不含利息)	2022年度占用资金的 利息	2022年度偿还 生金额	2022年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	山西辛安泉岩体有限公司	受同一控股股东及最终控 制方控制的其他企业	应收账款	0.04	2.79	-	0.04	2.79	往来形成原因	往来性质
小计	-	-	-	0.04	2.79	-	0.04	2.79	应收款项	经营性往来
上市公司及其附属企业	山西迈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
	山西亚化集团金昆化工有限公司	子公司	其他应收款	3,146.34	500.00	-	3,646.34	-	内部资金调拨	非经营性往来
	电留县金辉化工有限公司	子公司	其他应收款	2,494.17	654.66	-	700.00	2,448.83	内部资金调拨	非经营性往来
	长治市盛安化工科技有限公司	子公司	其他应收款	5.00	-	-	-	5.00	内部资金调拨	非经营性往来
	山西亚化进出口贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	762.91	-	-	762.91	内部资金调拨	非经营性往来
小计	-	-	-	6,756.75	1,917.57	-	4,346.34	4,327.98	-	-
其他关联人及其附属企业	PERSTIMON LLC.	联营企业	其他应收款	0.80	-	-	-	0.80	建设资金垫付	非经营性往来
	PERSTIMON LLC.	联营企业	应收账款	309.89	1,674.46	-	293.09	1,691.26	销售商品	经营性往来
	晋城市太行民爆器材有限公司	联营企业	应收账款	446.84	2,094.06	-	1,465.00	1,075.90	销售商品	经营性往来
	山西中煤晋朔爆破器材有限公司	联营企业	应收账款	272.07	894.61	-	1,126.93	39.75	销售商品	经营性往来
	山西中煤晋朔爆破器材有限公司	其他关联方	应收账款	513.70	810.23	-	817.55	506.38	销售商品	经营性往来
	甘孜州弘合民爆商务有限公司	其他关联方	应收账款	280.38	1,265.07	-	780.00	745.45	销售商品	经营性往来
	大同市同煤民爆器材有限公司	其他关联方	应收账款	285.43	1,543.53	-	1,283.77	245.19	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	2,069.11	7,981.96	-	5,766.34	4,304.73	-	-
总计	-	-	-	8,845.90	9,902.32	-	10,112.72	8,635.50	-	-

企业负责人:

秦东



主管会计工作负责人:

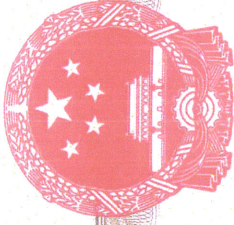
张伟



会计机构负责人:

张伟





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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范围, 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。)

出资额 6000万元

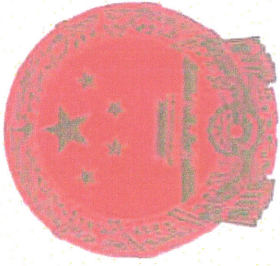
成立日期 2012年03月02日

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



登记机关

2022年11月14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

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制

注册会计帅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

2013年7月5日
2013 y 7 m 5 d

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

2013年7月12日
2013 y 7 m 12 d

- 事项: 2013.11.24
- 一、注册会计帅执业证书, 必要时应须向委托方出示本证书, 不得转让、涂改。
 - 二、本证书限于本人使用, 不得转让、涂改。
 - 三、注册会计帅停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计帅协会。
 - 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计帅协会登报声明作废后, 办理补发手续。

注册会计帅协会
岳华会计师事务所(普通合伙)

NOTES

1. When applying for the CPA certificate, the holder shall be exclusively used for the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. This certificate shall be exclusively used for the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In the event of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after publication and announcement of the loss in the newspaper.

岳华会计师事务所(普通合伙)
2013.12.16

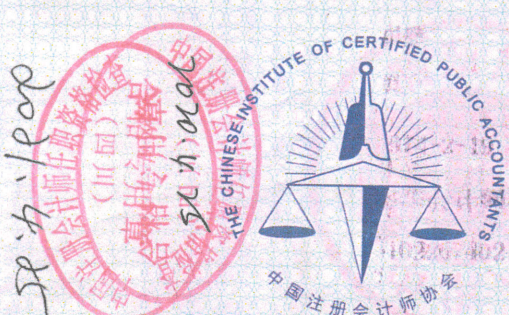


姓名 Full name 崔鹏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-2-19
工作单位 Working unit 岳华会计师事务所四川分所
身份证号码 Identity card No. 510226740219199



姓名: 崔鹏
证书编号: 510100040108

证书编号: 510100040108
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
2000年06月01日
发证日期: 2000 y 06 m 01 d
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013-3-31
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年12月31日
2007 y 12 m 31 d

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

天健四川

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年11月26日
年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和成都
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年11月26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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

事务所
CPAs

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



姓名 颜阳洋
Full name 女
性别
Sex
出生日期 1991-02-28
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号 510681199102280042
Identity card No.



姓名: 颜阳洋
证书编号: 330000015479

330000015479

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

四川省注册会计师协会

2015

11 01
年/月/日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

