

山西壶化集团股份有限公司
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 2021 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/2022BJAG10369

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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2022BJAG10367 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 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 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。

除对壶化公司 2021 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 2021 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 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，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 2021 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：

杨绍光



中国注册会计师：

邓强



中国 北京

二〇二二年四月二十五日

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

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	山西晋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	18.25	7.04		25.25	0.04	房屋租赁、销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	18.25	7.04		25.25	0.04	-	-
前大股东及其附属企业	无	-	-							
小计	-	-	-							
总计	-	-	-	18.25	7.04		25.25	0.04		
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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	4,255.00		2,477.81	3,146.34	历史遗留款项	非经营性往来
	山西亚化集团金星化工有限公司	子公司	其他应收款	1,369.15	297.18		200.00	2,494.17	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	2,396.99	5.00			5.00	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	4,877.38	4,557.18		2,677.81	6,756.75	内部资金调拨	非经营性往来
小计	-	-	-	4,877.38	4,557.18		2,677.81	6,756.75		
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	0.80	309.89			0.80	建设资金垫付	非经营性往来
	PERSIMMON LLC.	联营企业	应收账款		3,053.66		3,377.00	309.89	销售商品	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	770.18	780.46		508.40	446.84	销售商品	经营性往来
	山西中煤平朔爆破器材有限责任公司	联营企业	应收账款		1,173.09		659.39	272.07	销售商品	经营性往来
	山西中煤平朔爆破器材有限责任公司	其他关联方	应收账款	44.37	555.89		339.88	513.70	销售商品	经营性往来
	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	其他关联方	应收账款	2.71	1,383.70		1,100.98	260.38	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	818.07	7,256.69		5,985.64	285.43	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	818.07	7,256.69		5,985.64	2,089.11		
总计	-	-	-	5,695.45	11,813.87		8,663.45	8,845.86		

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

张宏

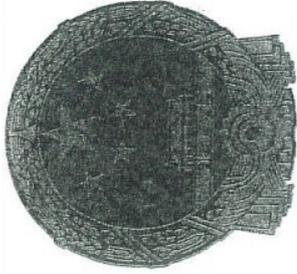


张宏



张宏





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》。

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



中华人民共和国财政部制

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.

姓名: 杨锡光
证书编号: 510100410704



证书编号: 510100410704
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1993 年 11 月 1 日
Date of Issuance

2006 年 10 月 31 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.

姓名: 杨锡光
证书编号: 510100410704



证书编号: 510100410704
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1993 年 11 月 1 日
Date of Issuance

2010 年 10 月 28 日



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

姓名: 杨锡光
证书编号: 510100410704



证书编号: 510100410704
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1993 年 11 月 1 日
Date of Issuance

2015 年 3 月 31 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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 12 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 12 月 20 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

转出协会盖章
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 12 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 12 月 28 日



证书编号:
No. of Certificate

110101360100

批准注册
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2018年04月25日



姓名 邓强
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1987-09-18
Date of birth

工作单位 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit

身份证号码 510121198709184817
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.

