

**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 **2024** 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（2025）第 110A010830 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 110A018366 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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。

本专项说明仅供同德化工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十五日

山西同德化工股份有限公司2024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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金余额	2024年度占用资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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												
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金余额	2024年度偿还累计发生金额	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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												
上市公司的子公司及其附属企业	大宁县同德化工有限公司	全资子公司	其他应收款	1,666.06	42.20					1,708.26	资金拆借	非经营性往来
	阳城县国泰中科清洁能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,331.16	150.00			135.14		1,616.30	资金拆借	非经营性往来
	同德科创材料有限公司	全资子公司	其他应收款		47,429.00		15,355.00	3,593.08		35,667.08	资金拆借	非经营性往来
	余热宝科技有限公司	全资子公司	其他应收款	30.00	10.00					40.00	资金拆借	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	忻州同力民爆器材经营有限公司	董事控制的企业	应收账款	97.26						97.26	民用爆破品销售	经营性往来
	深圳市金飞杰信息技术服务有限公司	原重要子公司的联营企业	应收账款	0.24						0.24	供应链业务	经营性往来
	金飞杰电子商务(深圳)有限公司	控股子公司	应收账款	827.67	196.49		1,024.16			-	供应链业务	经营性往来
	山西斯艾新能源材料有限公司	董事控制的企业	应收账款	8.16	11.30					19.46	厂房租赁	经营性往来
	清水河同蒙化工有限责任公司	原重要子公司	应收股利		842.03		100.00			742.03	分红	经营性往来
总计				3,960.55	48,681.02		16,479.16	3,728.22		39,890.63		

说明：金飞杰电子商务(深圳)有限公司系本年度非同一控制下企业合并的子公司，仍按其他关联人及其附属企业披露。

本表已于2025年4月25日获第八届十二次董事会会议批准。

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 韩瑞红
Full name 韩瑞红
性别 女
Sex 女
出生日期 1979-03-07
Date of birth 1979-03-07
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
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。
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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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 日

年度检验登记
Annual Renewal Reg

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



姓名: 韩瑞红
证书编号: 140100010022



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



年 月 日



姓名 朱小娃
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-02-26
 Date of birth
 工作单位 中天华会计师事务所有限公司山西分所
 Working unit
 身份证号码 20827198002262093
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 证书编号: 140100110017
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山西省
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2005 年 07 月 05 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
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

姓名: 朱小娃
 证书编号: 140100110017
 is valid for an
 this renewal.

CPA 任职资格检查合格
 BICPA
 2017
 2015
 2013
 2016
 2014

山西省注册会计师协会
 2012 年 2 月 17 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：

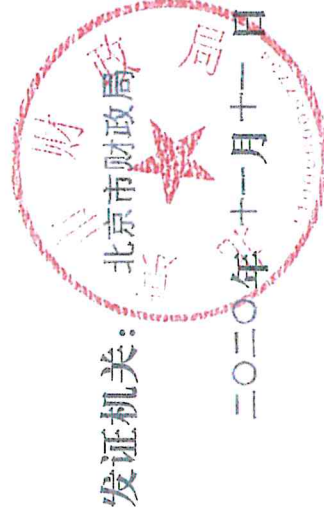
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

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：

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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

9111010592343655N



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。

(副本(20-1))

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

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

经营范围

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，出具
相关报告；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

2025 年 02 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：<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。

国家市场监督管理总局监制