



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



## 关于阳煤化工股份有限公司 2015 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/2016BJA50349

阳煤化工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阳煤化工股份有限公司(以下简称阳煤化工公司)2015年度财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2016年4月12日出具了XYZH/2016BJA50348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》(证监发[2003]56号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,阳煤化工公司编制了本专项说明所附的阳煤化工公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。


编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是阳煤化工公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计阳煤化工公司2015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。


除对阳煤化工公司2015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阳煤化工公司2015年度财务报表时阳煤化工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。

为了更好地理解阳煤化工公司 2015 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。

本专项说明仅供阳煤化工公司为 2015 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：王勇 

中国注册会计师：梁志刚 

中国 北京

二〇一六年四月十二日



附件一

2015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：阳煤化工股份有限公司

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 联关系	上市公司核算的会 计科目	2014年期初占用资 金余额	2014年度占用累计发生 金额（不含利息）	2014年度占用资金的 利息（如有）	2014年度偿还累计发 生金额	2014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										非经营性占用
小计		-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
前大股东及其附属 企业										非经营性占用
小计		-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
总计		-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
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	2015年期初往来资 金余额	2015年度往来累计发生 金额（不含利息）	2015年度往来资金的 利息（如有）	2015年度偿还累计发 生金额	2015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	三维邦海石化工程有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	81.59	-	13.15	68.44	销售货物	经营性往来
	山西宏厦建筑工程第三有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	238.12	-	86.00	152.12	销售货物	经营性往来
	山西三维集团股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	531.05	-	-	489.02	42.04	销售货物	经营性往来
	山西太行永达装饰工程有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	61.38	-	40.00	21.38	销售货物	经营性往来
	山西阳煤化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	8.00	-	-	8.00	销售货物	经营性往来
	山西阳煤丰喜化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	9,188.12	23,429.13	-	19,293.00	13,324.25	销售货物	经营性往来
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	23,773.28	-	23,773.28	-	销售货物	经营性往来
	山西兆丰铝业有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	310.64	-	-	309.44	1.20	销售货物	经营性往来
	太原化工股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	30.37	12.50	-	-	42.87	销售货物	经营性往来
	新疆国泰新华化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	8,763.03	1,506.61	-	2,193.90	8,075.74	销售货物	经营性往来
	阳煤集团青岛恒源化工有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	5.03	-	-	5.03	-	销售货物	经营性往来
	阳煤集团寿阳化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	443.61	20,396.77	-	7,748.31	13,092.07	销售货物	经营性往来
	阳煤集团太原化工新材料有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	20,369.30	8,729.24	-	7,201.15	21,897.39	销售货物	经营性往来
	阳煤集团昔阳化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	304.50	8,604.82	-	2,484.00	6,425.32	销售货物	经营性往来
	阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	7.89	-	-	3.39	4.50	销售货物	经营性往来
	阳泉煤业（集团）股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	661.20	-	-	661.20	-	销售货物	经营性往来
	阳泉煤业（集团）有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	109.88	609.67	-	719.55	-	销售货物	经营性往来
	阳泉煤业集团平定化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	29,148.67	-	11,221.19	17,927.48	销售货物	经营性往来
	阳泉煤业集团盂县化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	304.01	-	-	170.98	133.03	销售货物	经营性往来
	阳泉市三丰幕墙装饰工程有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	16.07	-	0.28	15.79	销售货物	经营性往来
	阳泉市三六五商贸有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	77.68	-	-	60.00	17.68	销售货物	经营性往来
	阳泉威虎化工有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	152.91	-	-	30.00	122.91	销售货物	经营性往来
	阳泉新博机械有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	160.01	-	54.80	105.21	销售货物	经营性往来
山西嘉盛招标代理有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		140.50	113.00	-	253.50	-	投标保证金	经营性往来



附件一



2015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：阳煤化工股份有限公司

单位：万元

大股东及其附属企业	太原化学工业集团技术中心	同受最终控制方控制	其他应收款	-	5.70	-	5.70	技术服务费	经营性往来	
	新疆国泰新华化工有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	24.75	22.77	34.20	13.32	培训费	经营性往来	
	阳泉煤业(集团)有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	120.00	-	120.00	融资服务费	经营性往来	
	阳泉煤业(集团)有限责任公司化工产业管理局	同受最终控制方控制	其他应收款	434.50	17.60	452.10	-	风险抵押金	经营性往来	
	阳泉煤业(集团)有限责任公司住房公积金管理中心	同受最终控制方控制	其他应收款	2.80	33.03	35.83	-	住房公积金	经营性往来	
	阳泉煤业(集团)有限责任公司总医院	同受最终控制方控制	其他应收款	33.66	-	33.66	-	保险赔偿金、体检费	经营性往来	
	阳泉煤业集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	2,000.00	-	1,000.00	1,000.00	融资租赁保证金	经营性往来	
	阳泉煤业集团粮油经销有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	1.24	0.62	0.62	预付米面款	经营性往来	
	山西宏厦第一建设有限责任公司	同受最终控制方控制	预付款项	61.69	-	-	61.69	采购货物	经营性往来	
	山西宏厦建筑工程有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	1,145.00	5,760.00	-	6,905.00	采购货物	经营性往来	
	山西汇正建设工程投资咨询有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	10.00	0.80	-	10.80	采购货物	经营性往来	
	山西太行建设开发有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	748.25	1,215.75	-	1,964.00	采购货物	经营性往来	
	山西阳煤丰喜化工有限责任公司	同受最终控制方控制	预付款项	674.11	1.51	-	675.06	0.56	采购货物	经营性往来
	山西阳煤国新煤炭销售有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	151.50	9.00	-	160.50	-	采购货物	经营性往来
	山西阳煤化工国际商务有限责任公司	同受最终控制方控制	预付款项	11,222.52	56,171.26	-	40,728.21	26,665.57	采购货物	经营性往来
	太原化学工业集团有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	2,900.00	-	-	2,900.00	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业(集团)股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	532.42	328.90	-	786.90	74.42	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业(集团)有限责任公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	7.11	-	4.83	2.28	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	10,100.00	-	7,162.31	2,937.69	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团和顺煤炭销售有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	18,605.59	-	15,345.71	3,259.87	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团粮油经销有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	15.90	14.92	-	15.90	14.92	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团平鲁煤炭销售有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	590.00	-	469.54	120.46	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	479.14	1,324.04	-	1,550.43	252.75	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团翼城东沟煤业有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	-	-	-	-	采购货物	经营性往来
	阳泉煤业集团翼城煤炭销售有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	381.71	1,956.49	-	745.73	1,592.47	采购货物	经营性往来
	小计				59,317.67	216,074.57	-	154,892.50	120,499.74	-

企业负责人：

阎文印

主管会计工作的负责人：

李海

会计机构负责人：

李海

附件一



2015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：阳煤化工股份有限公司

单位：万元

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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
其他关联方及其附属企业	灵寿县正元供热有限责任公司	合营企业	应收账款	180.30	1,055.78	-	770.95	465.13	销售货物	经营性往来
	山西怡建幕墙有限公司	合营企业	应收账款	-	99.89	-	96.74	3.15	销售货物	经营性往来
	山西晋丰煤化工有限责任公司	持有待售的长期股权投资	应收账款	500.78	116.98	-	91.10	526.65	销售货物	经营性往来
	灵寿县正元供热有限责任公司	合营企业	其他应收款	68.02	702.93	-	770.95	-	应收蒸汽款	经营性往来
小计	-	-	-	749.10	1,975.58	-	1,729.74	994.93	-	-
总计	-	-	-	60,066.77	218,050.15	-	156,622.24	121,494.67	-	-

企业负责人：

泉门  
印文

主管会计工作的负责人：

张有斌

会计机构负责人：

张有斌