

南宁化工股份有限公司  
专项审核报告

瑞华核字[2016] 45020005 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层  
Office Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588  
传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于南宁化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2016]45020005号

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了南宁化工股份有限公司（以下简称“南化股份公司”）2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计南化股份公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解南化股份公司2015年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供南宁化工股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



二〇一六年三月二十一日

附表

上市公司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

编制单位：南宁化工股份有限公司  
金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期发生金额(不含利息)	报告期占用的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其它关联资金往来										往来性质
	南宁化工集团有限公司	控股股东	应收账款	-183.15	23,930.61		23,798.02	-51.36	销售商品及提供劳务	经营性往来
	珠海经济特区海平化工有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	86.97				86.97	销售商品	经营性往来
	广西港青油脂有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司之下属公司	应收账款	-	10.32			10.32	销售商品	经营性往来
	防城港北部湾港务有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司之下属公司	预付款项	12.41			12.41	-	提供劳务	经营性往来
	防城港北部湾港务有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司之下属公司	其他应收款	116.58			116.58	-	代扣代缴费用	非经营性往来
	广西港青油脂有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司之下属公司	其他应收款	31.92	37.18		69.10	-	代扣代缴费用	非经营性往来
	广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东之母公司	其他应收款	3.97	4.17		8.14	-	代扣代缴费用	非经营性往来
	广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东之母公司	其他应收款	-	-5,200.00	-74.34	-	-5,274.34	资金往来	非经营性往来
	南宁国际综合物流园有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司之下属公司	其他应收款	6.02	8.95		14.97	-	提供劳务	经营性往来
	贵州省安龙华虹化工有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	8,125.18				8,125.18	采购电石	经营性往来
	贵州省安龙华虹化工有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	5,993.03				5,993.03	担保及资金往来	非经营性往来
	梧州市联溢化工有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	6,133.60	4.52		350.00	5,788.12	销售商品	经营性往来
	梧州市联溢化工有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	5,254.36				5,254.36	资金往来	非经营性往来
	兴义市立根电冶有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	63.98			63.98	-	资金往来	非经营性往来
	兴义市立根电冶有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	1,418.30			36.02	1,382.28	采购电石	经营性往来
小计				26,463.17	18,795.75	-74.34	24,470.02	20,714.56		
上市公司的子公司及其附属公司										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
	南宁中南油化工有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	4.23	0.03		0.05	4.21	销售商品	经营性往来
	南宁中南油化工有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款	0.37				0.37	资金往来	非经营性往来
	贵州金宏化工有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	149.65				149.65	销售商品	经营性往来
	南宁丰塔建材有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款	66.72				66.72	资金往来	非经营性往来
	南宁丰塔建材有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	543.23				543.23	销售商品	经营性往来
小计				764.20	0.03		0.05	764.18		
总计				27,227.37	18,795.78	-74.34	24,470.07	21,478.74		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: