

四川北方硝化棉股份有限公司  
2018 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

# 关于四川北方硝化棉股份有限公司 2018 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/2019BJGX0244

## 四川北方硝化棉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四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称北化股份）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 4 日出具了 XYZH/2019BJGX0200 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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，北化股份编制了本专项说明所附的北化股份 2018 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、合法性及完整性是北化股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北化股份 2018 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。

除对北化股份 2018 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北化股份 2018 年度财务报表时北化股份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。

为了更好地理解北化股份 2018 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。

本专项说明仅供北化股份为 2018 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：徐伟东

中国注册会计师：杨志存

中国 北京

二〇一九年四月四日



上市公司2018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：四川北方硝化棉股份有限公司										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系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国北方化学研究院集团有限公司及其子公司	同一母公司	应收票据	2,316.94	7,469.26		8,714.61	1,071.59	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	应收票据	4,484.52	6,994.00		8,618.52	2,860.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	应收账款	2,556.86	20,134.65		19,690.96	3,000.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	预付账款	159.15	62.90		164.81	57.24	采购商品、接受劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	其他应收款	12.30	41.45		48.83	4.92	代付电话费、往来款、押金	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	应收票据	1,101.00	1,084.30		1,356.00	829.30	销售商品、提供劳务	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	应收账款	201.57	6,888.98		7,029.58	60.97	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	其他应收款	5.00	-		-	5.00	保证金	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	应收票据	23.05	42.00		23.05	42.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	应收账款	-	137.25		123.04	14.21	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	预付账款	5.00	-		0.48	5.48	采购商品、接受劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司及其子公司	同一母公司	应收账款	1,593.85	14,418.99		14,910.34	1,102.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司及其子公司	同一母公司	预付账款	-	2,349.16		2,177.80	171.35	采购商品、接受劳务	经营性往来
	其他关联方关键管理人员控制的其他企业	其他关联方关键管理人员控制的其他企业	预付账款	-	2,664.93		2,484.50	180.44	采购商品、接受劳务	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同一母公司	预付账款	-	5,752.42		5,752.42	-	采购商品、接受劳务	经营性往来
宁夏广华奇思活性炭有限公司	联营企业	预付账款	-	1,113.62		584.79	528.83	采购商品、接受劳务	经营性往来	
宁夏广华奇思活性炭有限公司	联营企业	其他应收款	-	291.31		-	291.31	往来款	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	新疆黑山煤炭化工有限公司	少数股东	预付账款	24.29	188.00		212.29	-	采购商品、接受劳务	经营性往来
	新疆黑山煤炭化工有限公司	少数股东	其他应收款	0.11	-		-	0.11	往来款	经营性往来
总计	—	—	—	12,483.64	69,633.22	-	71,891.06	10,225.79	—	—

法定代表人：黄万福

主管会计工作的负责人：黄卫平

会计机构负责人：蒋时孝