

关于沈阳化工股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



扫码核对备案信息



毕马威华振专字第1900286号

关于沈阳化工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 1900280 号

沈阳化工股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了沈阳化工股份有限公司(以下简称“沈化股份公司”)2018 年度的财务报表,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相关财务报表附注,并于 2019 年 3 月 20 日签发了标准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》的要求,沈化股份公司编制了本专项说明所附的沈化股份公司 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(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是沈化股份公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计沈化股份公司 2018 年度财务报表时沈化股份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了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

请扫描报告首页二维码核对备案信息

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所,是与瑞士实体——毕马威国际合作组织(“毕马威国际”)相关联的独立成员所网络中的成员。



关于沈阳化工股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 1900280 号

为了更好地理解沈化股份公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，
汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供沈化股份公司为 2018 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同
意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

张欢



中国 北京

张杨



2019 年 3 月 20 日

附件 沈阳化工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

请扫描报告首页二维码核对备案信息

沈阳化工股份有限公司

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2018年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018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	中国化工财务有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收利息	353.23	1,830.02	-	897.59	1,285.66	存款利息	经营性往来
	沈阳金脉石油有限公司	同受母公司控制的企业	应收账款	-	4.16	-	4.16	-	销售商品	经营性往来
	黎明化工研究设计院有限责任公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	914.36	-	914.36	-	销售商品	经营性往来
	锦西化工研究院有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	1.09	-	1.09	-	销售商品	经营性往来
	中蓝国际化工有限公司	同受母公司之控股股东控制的企业	应收账款	-	35.58	-	35.58	-	销售商品	经营性往来
	山东昌邑石化有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	18,663.10	-	18,663.10	-	销售商品	经营性往来
	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	同受母公司之控股股东控制的企业	应收账款	-	2,140.67	-	2,140.67	-	销售商品	经营性往来

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	2018年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018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	中蓝晨光化工研究院设计有限公司天津分公司	同受母公司之控股股东控制的企业	应收账款	-	13.19	-	13.19	-	销售商品	经营性往来
	华夏汉华化工装备有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	-	302.04	-	238.27	63.77	购买商品	经营性往来
	中蓝长化工程科技有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	19.39	23.19	-	42.58	-	接受劳务	经营性往来
	中国化工油气股份有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	2,413.34	201,795.16	-	170,051.26	34,157.24	代理购买商品/接受劳务	经营性往来
	山东华星石油化工有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	0.87	-	-	0.87	-	购买商品	经营性往来
	山东昌邑石化有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	-	10,448.74	-	9,239.73	1,209.01	购买商品	经营性往来
	中国蓝星(集团)股份有限公司	同受母公司之控股股东控制的企业	预付款项	-	32.52	-	-	32.52	接受劳务	经营性往来
	中蓝连海设计研究院有限公司	同受母公司之控股股东控制的企业	预付款项	-	139.50	-	82.50	57.00	接受劳务	经营性往来

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	2018年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2018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	沈阳石蜡化工有限公司	子公司	其他应收款	73,012.25	359,716.48	-	323,701.42	109,027.31	代垫款项	非经营性往来
	沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	其他应收款	4,201.81	-	-	4,201.81	-	代垫款项	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计	-	-	-	80,000.89	596,059.80	-	530,228.18	145,832.51	-	-

上述披露金额包含沈阳化工股份有限公司及其子公司的相关金额。

除上述款项外，于2018年12月31日，本公司及子公司的银行存款及其他货币资金中共有人民币498,776,590.71元（2017年12月31日：人民币549,356,418.22元）存放在受同一最终控股方控制的企业，中国化工财务有限公司。

此非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于2019年3月20日获董事会批准。

孙泽胜
法定代表人
(签名和盖章)

李忠
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

张勃
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)