

大化集团大连化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]002967 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

大化集团大连化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 大化集团大连化工股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]002967号

大化集团大连化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了大化集团大连化工股份有限公司（以下简称大化股份）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月24日签发了大华审字[2019]006282号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和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)和上海证券交易所发布的《上市公司定期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》的规定，就大化股份编制的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”)出具专项说明。


如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是大化股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大化股份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，在所有重大方面未发现不一致。除了对大化股份实施2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计


份实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解大化股份 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：大化集团大连化工股份有限公司 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



中国注册会计师：
210200020002

中国注册会计师：
110200020035

二〇一九年四月二十四日



大化集团大连化工股份有限公司
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

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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	大化集团有限责任公司	控股股东	应收账款		1,426.04		512.24	913.80	应收货款	经营性往来
	大化集团有限责任公司	控股股东	预付账款		2,382.10			2,382.10	预付货款	经营性往来
	大化集团大连国际贸易有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	9,728.40	887.35		1,878.87	8,736.88	应收货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	—	—	—	9,728.40	4,695.49		2,391.11	12,032.78	—	—