

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
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[2020]001018号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 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、 珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

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[2020]001018号

珠海恒基达鑫国际化工仓储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》审计了珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称恒基达鑫公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年3月21日签发了大华审字[2020]001293号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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就恒基达鑫公司编制的2019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、合法性及完整性是恒基达鑫公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计

恒基达鑫公司 2019 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。除了对恒基达鑫公司实施 2019 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。为了更好地理解恒基达鑫公司 2019 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深圳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：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



廖东红

中国注册会计师：



彭丽娟

二〇二〇年三月二十一日

2019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：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

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	2019年期初 占用资金余 额	2019年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2019年度占 用资金的利 息（如有）	2019年度偿 还累计发生 金额	2019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	2019年期初 往来资金余 额	2019年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2019年度往 来资金的利 息（如有）	2019年度偿 还累计发生 金额	2019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	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	2.51	11.89		14.40			经营性往来
	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	1,773.90			1,773.90			经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	2,649.11	3,086.74		2,500.00	3,235.85		非经营性往来
	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	控股子公司	其他应收款	4,068.76	3,113.93	252.78	759.27	6,676.20		非经营性往来
	恒基达鑫(香港)国际有限公司	控股子公司	其他应收款	4,639.55			4,639.55			非经营性往来
	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00	1,400.00		500.00	1,400.00		非经营性往来
	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1,770.00			1,770.00			非经营性往来
	珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	控股子公司	其他应收款	0.13	0.20			0.33		非经营性往来
	珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款		1,620.00		300.00	1,320.00		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	—	—	—	15,403.96	9,232.76	252.78	12,257.12	12,632.38		—

附件 2:

授权委托书

合伙人 余东红 :

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会[2001]1035号)及本所《关于发布〈2020年度签署业务报告合伙人授权名单〉的通知》[大华风字(2020)第1号]之规定,本委托人现将大华会计师事务所(特殊普通合伙)签订的业务约定书,出具的审计报告、验资报告、审阅报告和审核报告等业务报告的审核签字权授予你,你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定,按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序,严格控制和合理规避审计风险,确保业务报告公正、公允、实事求是。

合伙人 余东红 注册会计师证书编号为: 440300010011。

本授权委托书自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日有效。

授权人(首席合伙人):

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

2020 年 月 日

