

关于北方华锦化学工业股份有限公司
2019 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2020]12880 号

目 录

专 项 说 明—————1

控股股东及其他关联方资金占用情况的

专项说明

天职业字[2020]12880号

北方华锦化学工业股份有限公司全体股东：

我们审计了北方华锦化学工业股份有限公司（以下简称“华锦股份”）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、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3月20日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，华锦股份编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华锦股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，华锦股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解华锦股份2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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：北方华锦化学工业股份有限公司

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	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										
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	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	盘锦辽河化工集团进出口有 限责任公司	控股股东的 子公司	应收 账款	4,868.70	9,048.05		13,916.75		销货	经营性 往来
	辽宁北方化学工业有限公司	控股股东的 子公司	应收 账款	10,000.00	97,608.14		107,608.14		销货	经营性 往来
	辽宁锦禾农资有限责任公司	控股股东的 子公司	应收 账款	4,123.19	36,312.02		40,435.21		销货	经营性 往来
	辽宁北方戴纳索合成橡胶有 限公司	控股股东的 合营企业	应收 账款	201.28	57,970.49		45,897.01	12,274.76	销货	经营性 往来

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：北方华锦化学工业股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 资金往来	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	往来性质
大股东及其 附属企业	北方华锦化学工业集 团有限公司	控股股东	预付账款	140,168.16	406,228.89		442,641.79	103,755.26	预付原油采 购增值税	经营性 往来
	辽宁北方华锦五洲化 工工程设计有限公司	控股股东的 子公司	预付账款		200.00		150.00	50.00	工程款	经营性 往来
	盘锦辽河化工集团进 出口有限责任公司	控股股东的 子公司	预付账款	8,178.68	35,337.74		41,500.35	2,016.07	购货	经营性 往来
	西安北方惠天化学工 业有限公司	同受实际控 制人控制	预付账款	203.21	300.00		503.21		工程款	经营性 往来
	兵器下 属子公司	同受实际控 制人控制	预付账款	115,936.93	1,837,411.70		1,901,346.17	52,002.46	预付原油款	经营性 往来
	辽宁北方戴纳索合成 橡胶有限公司	控股股东的 合营企业	应收票据	19,500.00	9,200.00		25,700.00	3,000.00	销货	经营性 往来
	辽宁北方化学工业有 限公司	控股股东的 子公司	应收票据	7,472.00	14,284.00		19,094.00	2,662.00	销货	经营性 往来
	辽宁北化鲁华化工有 限公司	控股股东的 子公司	应收票据	500.00			500.00		购货	经营性 往来
	辽宁锦禾农资有限责 任公司	控股股东的 子公司	应收票据	16,660.00	27,500.00		33,430.00	10,730.00	销货	经营性 往来

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：北方华锦化学工业股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 资金往来	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	往来性质
大股东及其 附属企业	北京北方节能环保 有限公司	同受实际控 制人控制	应收账款	28.80			28.80		销货	经营性 往来
	兵工财务有限责任 公司	同受实际控 制人控制	交易性金融资 产		10,000.00	11.66		10,011.66	理财	经营性 往来
	中兵融资租赁有限 责任公司	同受实际控 制人控制	长期应收款	2,000.00				2,000.00	融资租 赁保证 金	经营性 往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	盘锦辽河富腾热电 有限公司	全资子公司	其他应收款	16,246.22			16,246.22		借款	非经营 性往来
	盘锦辽河富腾热电 有限公司	全资子公司	其他流动资产	100,000.00			10,000.00	90,000.00	借款	非经营 性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
小计				<u>446,087.17</u>	<u>2,541,401.03</u>	<u>11.66</u>	<u>2,698,997.65</u>	<u>288,502.20</u>		
总计				<u>446,087.17</u>	<u>2,541,401.03</u>	<u>11.66</u>	<u>2,698,997.65</u>	<u>288,502.20</u>		

法定代表人：任勇强

主管会计工作负责人：孙世界

会计机构负责人：杨洪志