

关于利华益维远化学股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：利华益维远化学股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65512288



信永中和会计师事务所  
ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P. R. China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于利华益维远化学股份有限公司 2022 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/2023JNAA2F0005

利华益维远化学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利华益维远化学股份有限公司(以下简称维远股份)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 3 月 1 日出具了 XYZH/2023JNAA2F0010 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,维远股份编制了本专项说明所附的维远股份 2022 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、合法性及完整性是维远股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计维远股份 2022 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。

除对维远股份 2022 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维远股份 2022 年度财务报表时维远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。

为了更好地理解维远股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

此专项说明或审计报告是否由具有执业资格的会计师事务所出具,您可以通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://ccaa4.gov.cn>)”进行查验,报告编号: 02382160400



本专项说明仅供维远股份为2022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。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月一日



附表 2

## 关于利华益维远化学股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	利华益利津炼化有限公	控股股东、实际控制人	其他反映占用实质	4,405,645.53	502,800,511.70		503,287,298.08	3,918,859.15	贷款	经营性往来

	司	的附属企业	科目							
	利华益利津炼化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	29,612.78	132,861,988.09		132,692,474.99	199,125.88	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	维远（东营）贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		12,276.00		12,276.00		往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	维远（东营）贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	27,599,556.18	5,783,480,628.88		5,753,670,799.81	57,409,385.25	货款	经营性往来
	维远（东营）贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	310,000,000.00	400,000,000.00		310,000,000.00	400,000,000.00	货款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	342,034,814.49	6,819,155,404.67		6,699,662,848.88	461,527,370.28	/	/

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：利华益维远化学股份有限公司

单位：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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还资金发生金额	2022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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来资金发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还资金发生金额	2022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	利华益利津炼化有限公司	同受控股股东控制	合同负债 应付账款	4,405,645.53 29,612.78	503,800,511.70 132,861,988.00		503,287,298.08 132,692,474.99	3,918,859.15 199,125.88	货款 货款	经营性往来 经营性往来
小计				4,435,258.31	635,662,499.79		635,979,773.07	4,117,985.03		

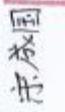
上市公司及其 子公司及其 附属企业	维达(东普)贸易 有限公司	上市公司 公司	其他应收款		12,276.00	12,276.00	往来	非经营性往来
			应付账款	应付票据				
小计			27,599,566.18	310,000,000.00	5,783,480,628.88	310,000,000.00	57,409,385.25	经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人			337,599,556.18	6,183,492,904.88		6,063,683,075.81	457,409,385.25	
小计								
其他关联人 及其附属企 业								
小计								
总计			342,034,814.49	6,819,155,404.67	6,819,155,404.67	6,819,155,404.67	461,527,370.28	

法定代表人:



东捷  
印玉

主管会计工作的负责人:



宋成国  
印成

会计机构负责人:



张强  
印景



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581K



(副本)(3-1)

名称 信水中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 拟经营场所 张克,叶韶勋,顾仁祥,李晓英,夏小青  
 经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告,验资,评估,审计,清算,破产清算,专项审计,代理记账,税务咨询,税务管理,内部控制,管理咨询,会计培训,法律,法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座808层



登记机关

2022年08月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 014624

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局  
 二〇一二年二月五日  
 中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师: 谭小青  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



姓 名 刘玉征  
 Full name  
 性 别 男  
 Sex  
 出 生 日 期 1970-02-15  
 Date of birth  
 工 作 单 位 中和正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 37060270021514111  
 Identity card No.



118001587016  
 No. of license  
 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Shandongzhengxin CPAs  
 2005 年 4 月 10 日  
 Date of issue

年度续登记录  
 Annual Renewal Registration  
 本所自2018年起实行“一照一码”改革，特此公告。  
 This certificate is valid for another year after the renewal.  
 2018年度续登记录  
 2018年 10月 10日  
 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 2018年 10月 10日

年度续登记录  
 Annual Renewal Registration  
 本所自2018年起实行“一照一码”改革，特此公告。  
 This certificate is valid for another year after the renewal.  
 2018年度续登记录  
 2018年 10月 10日  
 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 2018年 10月 10日

注册会计师工作单位变更事实公示  
 Registration of Change of Workplace of Certified Public Accountant  
 姓名 刘玉征  
 Name Liu Yuzheng  
 原工作单位 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Original workplace Shandongzhengxin CPAs  
 现工作单位 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Present workplace Shandongzhengxin CPAs  
 公示日期 2018年10月10日至2018年10月10日  
 Announcement date 2018-10-10 to 2018-10-10

注册会计师工作单位变更事实公示  
 Registration of Change of Workplace of Certified Public Accountant  
 姓名 刘玉征  
 Name Liu Yuzheng  
 原工作单位 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Original workplace Shandongzhengxin CPAs  
 现工作单位 山东正信会计师事务所(特别普通合伙)  
 Present workplace Shandongzhengxin CPAs  
 公示日期 2018年10月10日至2018年10月10日  
 Announcement date 2018-10-10 to 2018-10-10



年度检验登记  
Annual Inspection Registration  
本证书自颁发之日起，两年有效。  
This certificate is valid for two years from the date of issue.  
DIYINCECH

年度检验登记  
Annual Inspection Registration  
11000-8009  
注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
成立日期: 2008 年 1 月 1 日  
Date of Founding: 2008 1 1



姓名: 王彦  
Full name: 王彦  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1969-07-14  
Date of birth: 1969-07-14  
工作单位: 中和正信会计师事务所  
Working unit: 中和正信会计师事务所  
身份证号: 370922196907140000  
Identity card No. 370922196907140000

注册税务师  
Registered Taxpayers Association  
1101010009573  
注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
2008年3月31日  
2008 3 31

注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
1101010009573  
注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
2008年3月31日  
2008 3 31

注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
1101010009573  
注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
2008年3月31日  
2008 3 31

注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
1101010009573  
注册税务师协会  
Registered Taxpayers Association  
2008年3月31日  
2008 3 31