

关于陕西兴化化学股份有限公司
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说明
希会其字(2024)0151号



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2024)0151号

关于陕西兴化化学股份有限公司 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说明

陕西兴化化学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审计准则审计了陕西兴化化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月24日出具了希会审字(2024)2775号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的陕西兴化化学股份有限公司2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023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。除了对贵公司实施2023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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之



用，不得用作任何其他目的。

附件：陕西兴化化学股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表。



西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年4月24日

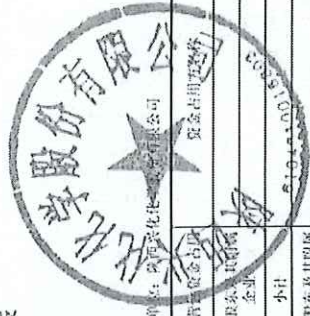




附表

陕西兴化化学股份有限公司

2023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：陕西兴化化学股份有限公司		资金占用总额		2022年年初占用资金余额		2023年度占用资金发生额（不含利息）		2023年度占用资金利息（如有）		2023年度偿还资金发生额		2023年期末占用资金余额		占用形成原因		占用比例	
非经营性资金占用	关联方名称	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年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额（不含利息）	2023年度占用资金利息（如有）	2023年度偿还资金发生额	2023年度占用资金利息（如有）	2023年度偿还资金发生额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	往来性质	往来性质			
现大股东及其附属企业	陕西兴化集团有限责任公司	同一控制人	其他应收款	53,170,816.43	355,091,700.70												
小计				53,170,816.43	355,091,700.70												
前大股东及其附属企业	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	其他应收款	46,316.67	616,161.08				617,880.36	46,616.67	销售商品	经营性往来					
小计				46,316.67	616,161.08				617,880.36	46,616.67	销售商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	其他应收款	116,902,650.67	444,188,359.59				561,091,009.66	1,102,941.10	销售商品	经营性往来					
小计				116,902,650.67	444,188,359.59				561,091,009.66	1,102,941.10	销售商品	经营性往来					
大股东及其附属企业	西北化工贸易有限公司	同一控制人	其他应收款	1,502.15	3,660.47				4,267.66	1,102.94	销售商品	经营性往来					
小计				1,502.15	3,660.47				4,267.66	1,102.94	销售商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西兴化机械制造有限公司	同一控制人	预付款项	89,100.00	1,721,200.00				1,820,300.00		采购劳务	经营性往来					
小计				89,100.00	1,721,200.00				1,820,300.00		采购劳务	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西省石油化工有限公司	同一控制人	预付款项	30,000.00	255,704.76				255,704.76	30,000.00	采购商品	经营性往来					
小计				30,000.00	255,704.76				255,704.76	30,000.00	采购商品	经营性往来					
其他关联资金往来	延志石油储运有限公司	同一控制人	预付款项	30,270.22	1,032,142.63				990,192.60	72,220.25	采购商品	经营性往来					
小计				30,270.22	1,032,142.63				990,192.60	72,220.25	采购商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	预付款项	816,838.20	97,942,266.69				98,883,673.73	75,267.16	采购商品	经营性往来					
小计				816,838.20	97,942,266.69				98,883,673.73	75,267.16	采购商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	预付款项	16,580,939.92					16,980,939.92		采购商品	经营性往来					
小计				16,580,939.92					16,980,939.92		采购商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	预付款项	162,573.00					162,573.00		采购商品	经营性往来					
小计				162,573.00					162,573.00		采购商品	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	其他应收款	215,831.40						826.00	其他应收款	经营性往来					
小计				215,831.40						826.00	其他应收款	经营性往来					
其他关联资金往来	陕西延志石油储运有限公司	同一控制人	其他应收款	218,456,836.66	930,854,249.35				1,148,869,222.86	441,865.13	转让排污权	经营性往来					
小计				218,456,836.66	930,854,249.35				1,148,869,222.86	441,865.13	转让排污权	经营性往来					
合计				218,456,836.66	930,854,249.35				1,148,869,222.86	441,865.13							

法定代表人： 梁军

主管会计工作负责人： 梁军

会计机构负责人： 梁军



姓名 Full name 杜敏
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1978-03-17
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 330205197803170320



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



杜敏 330000491919

证书编号: 330000491919
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 28 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



温重勋

姓名 Full name 温重勋
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1983-11-18
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 620103198311186014



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

610100470005

证书编号:
 No. of Certificate

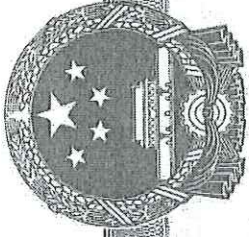
批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
陕西省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2012 年 12 月 26 日



温重勋 610100470005

年 月 日
 /y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民(曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市灞桥区灞大道一号外事大厦六层

经营范围

一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

登记机关

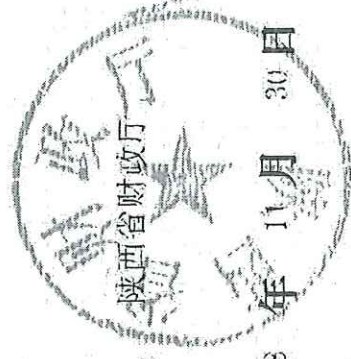


2024年04月11日

证书序号:0006585

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，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 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》。

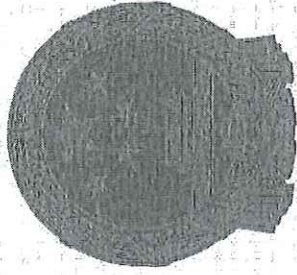


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日