



中国化学工程股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况

专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZG10936 号

中国化学工程股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明
(截至 2019 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	专项审计说明	1-2
二、	中国化学工程股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	1-3

关于对中国化学工程股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZG10936 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国化学工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照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印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供中国化学工程股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十三日

中国化学工程股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

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年度占用资金应付利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
理大股东及其附属企业										
小计										
理大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他非经营性往来										
	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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金应付利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国化学工程集团有限公司	母公司	其他应收款	213.22	29.78			132.62	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	预付账款	2,577.72	1,172.15		3,371.11	110.38	往来款	经营性往来
	中国化学工程重质科技集团有限公司	同一母公司	预付账款	14.00	61.67			372.76	往来款	经营性往来
	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应收账款		1,859.26			75.67	往来款	经营性往来
	中化工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	2,705.18	2,572.69		1,556.00	303.26	往来款	经营性往来
	中化学建设投资有限公司	同一母公司	应收账款		93.06		6,387.79	3,893.08	往来款	经营性往来
	石化投资控股有限公司	同一母公司	预付账款	382.20	1,776.34		62.65	30.41	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	其他应收款	2,000.00			1,765.59	192.95	往来款	经营性往来
	中化工程集团有限公司	同一母公司	其他应收款	2,431.37	212.67		2,000.00		往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	应收利息	1.93				2,664.04	往来款	经营性往来
	中国化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应收利息			336.64	373.67	14.90	往来款	经营性往来
	中国化学工程重质科技集团有限公司	同一母公司	应收利息			437.37	383.67	53.70	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	应收账款		12,000.00	324.21	309.66	14.55	往来款	经营性往来
	中国化学工程重质科技集团有限公司	同一母公司	应收账款		18,500.00			12,000.00	往来款	经营性往来
	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应收账款		45,000.00		6,500.00	45,000.00	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	603.71	213,696.51			25,908.55	往来款	经营性往来
	中化建设工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	51,228.26	348,114.68		188,391.67	303,831.52	往来款	经营性往来
	中化建设工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	15,899.04	24,277.63		6,241.93	95,511.42	往来款	经营性往来
	中化建设工程集团有限公司	同一母公司	应收账款		182,403.04		108,803.15	33,914.74	往来款	经营性往来
	中化建设工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	11,575.74	32,658.26		28,229.72	73,599.89	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	11,941.41	70,416.43		66,620.06	15,904.28	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	82,044.78	6,593,542.76		6,143,046.31	15,737.78	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	12,895.72	102,372.88		88,006.63	512,541.33	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	74,040.72	1,122,720.21		1,120,423.01	27,261.97	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	12,075.41	23,082.79		21,532.15	76,337.92	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	90.96		1,381.91	1,397.21	13,626.05	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	2.53				75.66	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	30.39		180.88	166.04	17.37	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	3.09		6,037.50	5,871.53	196.36	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	2.93		147.89	142.34	8.64	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	3.90		184.59	133.93	54.59	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	14.16		431.50	417.99	17.41	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	0.32		476.26	480.91	9.51	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息			116.32	108.53	7.79	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	61.98		69.09	66.08	3.33	往来款	经营性往来
	中化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息			321.40	333.57	49.73	往来款	经营性往来

大股东及其附属企业

中国化学工程股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用资金总额（不含利息）	2019年度计提利息金额	2019年末占用资金余额	2019年末计提利息金额	占用形成原因	占用性质
小计				282,834.61	8,801,585.80	10,495.37	8,107,186.05	987,729.93	往来款	经营性往来
	中国天辰工程有限公司	子公司	其他应收款	4,277.53	19,314.09		21,514.14	91.48	往来款	经营性往来
	华陆工程科技有限责任公司	子公司	其他应收款	15,121.41	144,698.49		156,748.25	3,071.65	往来款	经营性往来
	中国信达工程有限公司	子公司	其他应收款	1,326.33			1,326.33		往来款	经营性往来
	中国化学工业桂林工程有限公司	子公司	其他应收款	979.97	11,500.00		2,122.97	0.00	往来款	经营性往来
	化学工业设计工程有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	5,176.86	5,082.19	276.96	5,101.29	5,077.76	往来款	经营性往来
	中国石化集团销售有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	4,377.95	7,047.17		26.27	11,575.81	往来款	经营性往来
	印能化工能源集团有限公司	子公司	其他应收款	164.35	8.13		5.42	167.66	往来款	经营性往来
	中化二建集团有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	22,088.19	69,349.20	265.85	87,580.03	4,123.19	往来款	经营性往来
	中国化学工程第三建设有限公司	子公司	其他应收款	1,829.60			1,820.60		往来款	经营性往来
	中国化学工程第四建设有限公司	子公司	其他应收款	3,694.13	6,774.87		10,471.00		往来款	经营性往来
	中国化学工程第七建设有限公司	子公司	其他应收款	10,950.01	2,949.89			11,857.90	往来款	经营性往来
	中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	其他应收款	5,423.36	27,553.69		32,881.05	100.00	往来款	经营性往来
	中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	其他应收款	9,390.11	21,426.23		28,217.26	2,599.08	往来款	经营性往来
	化学工业第一勘测设计有限公司	三级子公司	其他应收款	85.00	0.33		45.33		往来款	经营性往来
	中国化学工程第十四建设有限公司	三级子公司	其他应收款/应收利息	20,127.28	46,095.15		62,425.15	4,432.86	往来款	经营性往来
	十四化建启东置业有限公司	三级子公司	其他应收款	8,460.00			8,460.00		往来款	经营性往来
	四川晟达化学新材料有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	195,768.08			5,982.78	201,768.86	往来款	经营性往来
	中化工程集团有限公司	子公司	应收利息	1,859.73			1,814.89	44.84	往来款	经营性往来
	中国化学工程第四建设有限公司	子公司	其他应收款	6,060.70			5,974.48	94.22	往来款	经营性往来
	中国化学工程第十六建设有限公司	子公司	其他应收款	5,332.00			2,606.65	2,825.35	往来款	经营性往来
	株式会社アキラ	子公司	其他应收款		72.08			72.08	往来款	经营性往来
	泰鼎工程有限公司	子公司	预付账款	584.91	816.28		608.70	792.49	往来款	经营性往来
	中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	预付账款		11,675.09		5,979.95	5,695.16	往来款	经营性往来
	郭陆工研科技有限责任公司	子公司	预付账款		21,717.99		21,717.99		往来款	经营性往来
	北京华地工程有限公司	子公司	预付账款		20,872.50		20,872.50		往来款	经营性往来
	印能化工能源集团有限公司	子公司	应收股利	2,470.75	8,911.85		2,492.59	8,790.01	往来款	经营性往来
	南京华地工程项目建设有限公司	子公司	应收股利	248.00			248.00		往来款	经营性往来
	浙江圣丰环保科技有限公司	联营公司	应收账款	995.48	3,847.00		1,500.00	3,342.48	往来款	经营性往来
	安徽泰华通源生态科技有限责任公司	联营公司	应收账款	19,167.94	2,472.03		2,648.23	18,991.74	往来款	经营性往来
	安徽泰华通源生态科技有限责任公司	联营公司	应收账款	1,000.00	13,490.68		10,235.38	4,252.30	往来款	经营性往来
	宿州群舒环境工程有限公司	联营公司	应收账款		21,997.14		20,452.09	1,145.05	往来款	经营性往来
	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	应收账款		4,716.92		3,416.00	1,320.92	往来款	经营性往来
	开封市祥恒工程建设管理有限公司	联营公司	应收账款	1,468.05	8,219.09		9,176.06	599.08	往来款	经营性往来
	安徽泰华通源生态科技有限责任公司	联营公司	应收利息	5.89			212.26	4.98	往来款	经营性往来
	安徽泰华通源生态科技有限责任公司	联营公司	应收利息	8.89			104.06	77.24	往来款	经营性往来
	安徽泰华通源生态科技有限责任公司	联营公司	其他应收款	58.91	116.66			116.66	往来款	经营性往来
	南京柏华污水处理有限公司	联营公司	其他应收款					58.91	往来款	经营性往来
	山西金也长风房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	22.43			22.43		往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	其他应收款		50.00			50.00	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款		272,815.54		198,602.01	74,213.53	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	其他应收款		10,026.37			10,026.37	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	其他应收款		2,609.36			2,609.36	往来款	经营性往来
	成都中达投资有限公司	联营公司	其他应收款					13,710.00	往来款	经营性往来
	PT. Granha Power Baktin	联营公司	长期应收款	13,710.00	154,564.04		4,602.20	229,329.91	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收利息	79,446.07			606.53	79.75	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收利息		670.00		590.25	79.75	往来款	经营性往来
	安民产业新城投资建设有限公司	联营公司	应收利息		487.74		444.66	43.08	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款和预收款		50,000.00			50,000.00	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	发放贷款和垫款		50,000.00			50,000.00	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	发放贷款和垫款		30,000.00			30,000.00	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款		50,608.28			50,608.28	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款		50,571.74			50,571.74	往来款	经营性往来
	安民产业新城投资建设有限公司	联营公司	应收账款		76,010.20			75,520.00	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应付利息				32.89	29.61	往来款	经营性往来
	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应付利息				12.04	11.96	往来款	经营性往来
	安民产业新城投资建设有限公司	联营公司	应付利息				0.53	0.50	往来款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

附件

中国化学工程股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国化学工程股份有限公司

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年初已占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金期初数（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				430,153.80	1,228,591.38	93,559.05	846,274.45	821,829.78		
关联方个人										
其他关联方及其附属企业										
总计				712,988.41	10,030,177.18	19,854.02	8,953,460.50	1,899,559.71		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：