

**关于茂名石化实华股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于茂名石化实华股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
茂名石化实华股份有限公司 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	1

关于茂名石化实华股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2020）第 441ZA4155 号

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

我们接受茂名石化实华股份有限公司（以下简称“茂化实华公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了茂化实华公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2020）第 441ZA5899 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，茂化实华公司编制了本专项说明所附的茂名石化实华股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是茂化实华公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计茂化实华公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对茂化实华公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2019 年度茂化实华公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供茂化实华公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师 杨华

中国注册会计师 胡新

二〇二〇年四月二十七日

附件:

茂名石化实华股份有限公司
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

编制单位: 茂名石化实华股份有限公司

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										
上市公司的子公司及其附属企业	电白县茂化实华茂东加油站	子公司	应收账款	517.84	-	-	-	517.84	因资金困难拖欠货款	非经营性往来
	茂名实华东成化工有限公司	子公司	其他应收款	21,606.72	-	-	2,523.27	19,083.45	代付的社保费用及其他往来	非经营性往来
	茂名实华东油化工有限公司	子公司	其他应收款	6.60	-	-	6.60	-	代付的社保费用及其他往来	非经营性往来
	电白县茂化实华茂东加油站	子公司	其他应收款	93.78	3.80	-	-	97.58	代付费用	非经营性往来
	湛江实华化工有限公司	子公司	其他应收款	0.59	4.83	-	-	5.42	代付的社保费用及其他往来	非经营性往来
	茂名实华东成化工有限公司	子公司	应收股利	3,900.00	6,500.00	-	3,900.00	6,500.00	子公司宣告发放股利	非经营性往来
	茂名实华东油化工有限公司	子公司	应收股利	60.35	482.80	-	60.35	482.80	子公司宣告发放股利	非经营性往来

关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	茂名天源石化有限公司	其他	其他应收款	-	15.00	-	-	15.00	保金、证押金	经营性往来
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	其他	其他应收款	529.06	120.79	-	-	649.85	保金、证押金	经营性往来
	中国石化集团茂名石油化工有限公司	公司股东	其他应收款	223.17	-	-	-	223.17	保金、证押金	经营性往来
总计	-	-	-	26,938.11	7,127.22	-	6,490.22	27,575.11	-	-

本表已于 2020 年 4 月 27 日获第十届董事会第十次会议批准。

法定代表人：范洪岩 总经理：曹光明 主管会计工作负责人：宋卫普 会计机构负责人：杨桦