

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]005057 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-3
二、 内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 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

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方

资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华核字[2020]005057 号

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了内蒙古君正能源化工集团股份有限公司（以下简称君正集团）2019 年度财务报表，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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 21 日签发了大华审字[2020]006682 号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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[2017] 16 号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就君正集团编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是君正集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计君正集团 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对君正集团实施 2019 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。为了更好地理解君正集团 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

根据君正集团提供的 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，本所于 2020 年 4 月 21 日出具了控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（大华核字[2020]003965 号）。2020 年 4 月 21 日，君正集团发现已披露的汇总表部分信息不准确，并向我们提供了更正后的汇总表。我们将更正前后的汇总表进行比较，检查了君正集团就变更事项补充提供的相关资料，并将更正后的汇总表所载信息与我们已审计财务报表进行了核对。在此基础上我们重新出具本专项说明。同时，本所 2020 年 4 月 21 日出具的控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（大华核字[2020]003965 号）作废。

附件：内蒙古君正能源化工集团股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

赵艳灵
赵艳灵



中国注册会计师：

陈丽蓉
陈丽蓉



二〇二〇年五月十三日

内蒙古君正能源化工集团股份有限公司
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

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年度往来 资金的利息	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
大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
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	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	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										经营性往来
上市公司及其 附属企业										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	连云港港口国际石化港务 有限公司	联营企业或合营企 业及其控制的法人	其他应收款		2,107.00	129.05		2,236.05	补充运营资金	非经营性往来
总计	—	—	—	—	2,107.00	129.05		2,236.05	—	—