

关于北方华锦化学工业股份有限公司
2020 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2021]12234-1 号

目 录

专 项 说 明	1
---------	---

控股股东及其他关联方资金占用情况的

专项说明

天职业字[2021]12234-1 号

北方华锦化学工业股份有限公司全体股东：

我们审计了北方华锦化学工业股份有限公司（以下简称“华锦股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021年4月9日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的规定，华锦股份编制了后附的2020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、合法性及完整性是华锦股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，华锦股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解华锦股份2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 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：北方华锦化学工业股份有限公司

单位：人民币万元

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	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金 的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 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 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金 的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	山西北方石油销 售有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		15,814.63		14,851.47	963.16	销货	经营性往来
	辽宁华锦商务酒 店有限公司	本公司控股股东合营 企业	应收账款		6.19			6.19	销货	经营性往来
	辽宁北方戴纳索 合成橡胶有限公 司	控股股东的合营企业	应收账款	12,274.76	42,330.96		52,756.06	1,849.66	销货	经营性往来

2020 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：北方华锦化学工业股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年期初 占用资金 余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末 占用资金 余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	预付账款	103,755.26	283,137.91		270,865.45	116,027.72	预付原油 采购增值税	经营性往来
	辽宁北方华锦五洲化工工程设计有限公司	控股股东的子公司	预付账款	50.00	437.50		487.50		工程款	经营性往来
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	控股股东的子公司	预付账款	2,016.07	17,859.73		17,840.20	2,035.60	购货	经营性往来
	中国兵工物资集团有限公司	同受实际控制人控制	预付账款		1.79		1.64	0.15	平台技术 服务费	经营性往来
	兵器下属子公司	同受实际控制人控制	预付账款	52,002.46	1,527,120.78		1,531,262.31	47,860.93	预付原油款 及材料款	经营性往来
	辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	控股股东的合营企业	应收票据	3,000.00	3,000.00		6,000.00		销货	经营性往来
	辽宁北方化学工业有限公司	控股股东的子公司	应收票据	2,662.00			2,662.00		销货	经营性往来
	北方华锦（辽宁）能源化工有限责任公司	控股股东的子公司	应收票据	10,730.00	22,810.00		32,540.00	1,000.00	销货	经营性往来

2020 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：北方华锦化学工业股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 占用资金 的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	兵工财务有限责任公司	同受实际控 制人控制	交易性金 融资产	10,011.66		68.12	10,079.78		理财	经营性往来
	中兵融资租赁有限责任 公司	同受实际控 制人控制	长期应收 款	2,000.00				2,000.00	融资租赁 保证金	经营性往来
上市公司的子 公司及其 附属企业	阿克苏华锦化肥有限责 任公司	全资子公司	其他应收 款		85,722.69		5,000.00	80,722.69	借款	非经营性往 来
	阿克苏华锦化肥有限责 任公司	全资子公司	债权投资		50,000.00			50,000.00	借款	非经营性往 来
	盘锦辽河富腾热电有限 公司	全资子公司	债权投资	90,000.00	75,000.00		90,000.00	75,000.00	借款	非经营性往 来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
小计				288,502.21	2,123,242.18	68.12	2,034,346.41	377,466.10		
总计				288,502.21	2,123,242.18	68.12	2,034,346.41	377,466.10		

法定代表人：任勇强

主管会计工作负责人：孙世界

会计机构负责人：吴建瑶

注：辽宁锦禾农资有限责任公司 2020 年已更名为北方华锦（辽宁）能源化工有限责任公司。