

大化集团大连化工股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

目 录

- 一、专项说明
- 二、2019 年度控股股东及其他关联资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

Yongtuo Certified Public Accountants LLP

大化集团大连化工股份有限公司 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

京永专字（2020）第 310114 号

大化集团大连化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 23 日出具了保留意见审计报告。

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）（经中国证券监督管理委员会公告[2017]16 号修订）的要求和上海证券交易所发布的《上市公司 2011 年年度报告备忘录第三号》的规定，贵公司编制了本专项说明后附的 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审的财务报表进行复核，经复核，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施了 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2019 年度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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大化集团大连化工股份有限公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师
贾天波
230100032037



中国注册会计师:

中国注册会计师
冷作祥
110001540386



二〇二〇年四月二十三日



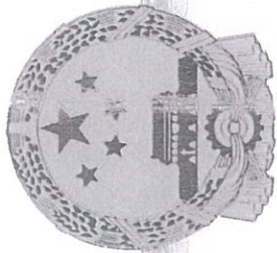
上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：大化集团大连化工股份有限公司										金额单位：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	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金 的利息（如有）	报告期偿还 累计发生额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生 金额（不含利息）	报告期往来资金的利 息（如有）	报告期偿还累计发生 额	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	大化集团有限责任公司	控股股东	应收账款	913.80	202.14		913.80	202.14	应收货款	经营性往来	
	大化集团有限责任公司	控股股东	预付账款	2,382.10			2,382.10		预付货款	经营性往来	
	大化集团大连国际贸易有限公司	控股股东直接控制的 其他附属企业	应收账款	8,736.88	4,881.90		4,398.72	9,220.06	应收货款	经营性往来	
小计	——	——	——	12,032.78	5,084.04	-	7,694.62	9,422.20	——	——	
上市公司的子公司及其 附属企业					-						
					-						
小计		——	——	-	-		-	-	——		
关联自然人											
小计		——	——	-	-						
其他关联方及其附属企 业					-						
小计				-	-	-	-	-			
总 计				12,032.78	5,084.04		7,694.62	9,422.20	——	——	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

9111010508545861W



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

营业执照

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；法律、法规规定的其他项目、咨询、管理咨询、会计培训；开展经营内容开展经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011966

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。
- 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》。

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦2层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000394

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

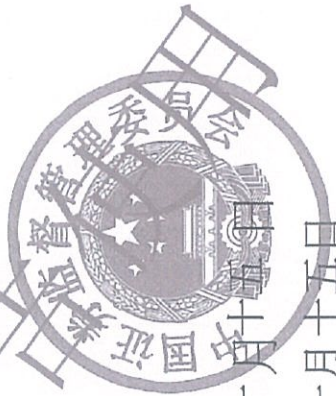
经财政部、中国证监会审查，批准
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

证书号: 9

发证时间: 二〇一一年十一月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十五日





姓名: 王 芳
性别: 女
出生日期: 1970.03.10
身份证号: 110105218103101234
工作单位: 北京 ABC 会计师事务所有限公司
职位: 注册会计师



年检通过

证书编号: 110105218103101234
批准注册协会: 中国注册会计师协会
发证日期: 2017 年 03 月 20 日

2017 年 4 月 25 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(2)
3月9日

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

年检通过



2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
5月31日

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

2013年度CPA年检合格
辽宁省注册会计师协会检(3)

2013年12月25日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓大建会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓大建事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月27日

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用, 不得转让, 涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



中国注册会计师协会

冷作祥

男

1978年08月26日

利安达会计师事务所
有限责任公司(大连)分公司

210603197808263018

Full name 姓名
Sex 性别
Date of birth 出生日期
Working unit 工作单位
Identity card No. 身份证号码



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.

年检通过

证书编号:
No. of Certificate 10001540386

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 2010 /y 10 /m 15 /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014年度CPA
任职业资格合格
辽宁注协检(2)
2014年3月3日

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

2015年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月13日

2017年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月3日

2016年度CPA年检合格
辽宁注协检(2) 3月14日

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.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
5月31日

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(2)
3月23日

同意调出: 北京永拓大
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注意事项

- 一、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 二、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

同意调入: 永拓大连分所
工作单位更名为: 永拓大连分所
转出协会盖章
转出日期: 2018年11月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
大连分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
转入日期: 2018年4月8日

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be personally used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2018年12月30日