

关于北方华锦化学工业股份有限公司
2022 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[2023]12549-1 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[2023]12549-1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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月13签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，华锦股份编制了后附的2022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2022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。



控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明（续）

天职业字[2023]12549-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022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	2022年年初 占用资金 余额	2022年度占 用发生金额 (不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年 期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属 企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
控股股东、实际控 制人及其附属企业	资金往来方名称 辽宁北方戴纳索 合成橡胶有限公 司 辽宁北方华锦五 洲化工工程设计 有限公司	往来方与 上市公司的 关联关系 控股股东 合营企业 同受控股 股东控制	上市公司 核算的 会计科目 应收账款 应收账款	2022年年初 往来资金 余额 3,698.66	2022年度往 来发生金额 (不含利息) 78,999.71	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额 73,108.57	2022年 期末往来 资金余额 9,589.80	往来形 成原因 销货 设备制作款	往来性质 经营性往来 经营性往来



2022 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	2022 年期初 往来资金 余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往 来资金的利 息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
控股股东、 实际控制人及 其附属企业	北奔重型汽车集团 有限公司	同受实际控 制人控制	应收账款	16.27	5.63		15.94	5.96	销货	经营性往来
	中国五洲工程设 计集团有限公 司	同受实际控 制人控制	应收账款	145.50			145.50		设计费、 工程款	经营性往来
	辽宁华锦商务酒 店有限公 司	控股股东合 营企业	应收账款	6.19			6.19		销货	经营性往来
	吉林大华机械制 造有限公 司德惠分公 司	同受实际控 制人控制	应收账款		4.10			4.10	销货	经营性往来
	辽宁北方华锦五洲 化工工程有 限公司	同受控股股 东控制	合同资产		3.29			3.29	工程款	经营性往来
	中国五洲工程设 计集团有限 公司	同受实际控 制人控制	合同资产	4.50			4.50		设计费、 工程款	经营性往来
	北方华锦化学工 业集团有 限公司	控股股东	预付账款	214,607.30	546,201.08		603,198.20	157,610.18	预付原油 采购增值 税	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	62,566.25	3,395,597.24		3,318,904.17	139,259.32	预付原油 及材料款	经营性往来
	盘锦辽河化工集 团进出口有 限责任公 司	同受控股股 东控制	预付账款	3,471.43	15,773.00		16,335.83	2,908.60	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	19.78	14.83		33.07	1.54	平台技 术服务 费	经营性往来





2022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：人民币万元

编制单位：北方华锦化学工业股份有限公司

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	2022年初 往来资金 余额	2022年度 累计发生金额 (不含利息)	2022年度 往来 利息(如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
	中国兵器工业标准化学研究所	同受实际控制 制人控制	预付款项		1.87		1.63	0.24	培训费	经营性往来
	中国兵器工业档案馆	同受实际控制 制人控制	预付账款	13.20			13.20		咨询费	经营性往来
	辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	控股股东合 营企业	应收票据	8,800.00	5,800.00		14,600.00		销货	经营性往来
	中兵融资租赁有限公司	同受实际控制 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
	阿克苏华锦化肥有限公司	全资子公司	其他应收款	83,722.69	5,000.00		25,000.00	63,722.69	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	其他应收款	67,000.00			19,000.00	48,000.00	借款	非经营 性往来
	辽宁北方化学工业有限公司	全资子公司	其他应收款		35,000.00		20,000.00	15,000.00	借款	非经营 性往来
其他关联方 及其附属企业										
总计				446,071.77	4,093,672.28		4,090,432.69	449,311.36		

法定代表人：许晓军

主管会计工作的负责人：刘勇

会计机构负责人：吴建瑶



(Signature)

(Signature)

