

中国化学工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2015]002796 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



中国化学工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2014 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	1-2
二、	中国化学工程股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华特字[2015]002796 号

中国化学工程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》审计了中国化学工程股份有限公司（以下简称贵公司）2014 年度财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2015 年 4 月 16 日签发了大华审字[2015]004471 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[2003]56 号）的规定，就贵公司编制的 2014 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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2014 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。除了对贵公司实施 2014 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。为了更好地理解贵公

司 2014 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。

附件：中国化学工程股份有限公司 2014 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：



中国注册会计师：



二〇一五年四月十六日

附件:

中国化学工程股份有限公司
2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2014年年初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度占用资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014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										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	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	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	2014年年初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014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	中国化学工程重型机械公司	同一最终控制方	应收账款	21.96			10.00	11.96	工程分包	经营性往来
	中国化学工程重型机械公司	同一最终控制方	预付账款	6,035.40	661.21		2,377.14	4,319.47	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第九建设公司	同一最终控制方	预付账款	1,380.95	8,423.37		6,643.64	3,160.69	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第九建设公司	同一最终控制方	其他应收款		1,000.00			1,000.00	内部借款	内部资金往来
	中国化学工程第九建设公司	同一最终控制方	应收利息			1.56		1.56	内部借款	内部资金往来
小计				7,438.32	10,084.58	1.56	9,030.78	8,493.68		
上市公司的子公司及其附属企业	中国天辰工程有限公司	子公司	预付账款	48,109.91	9,211.54		57,321.45	-	工程分包	经营性往来
	赛鼎工程有限公司	子公司	预付账款	23,731.14			23,731.14	-	工程分包	经营性往来
	东华工程科技股份有限公司	三级子公司	预付账款	934.49	926.00		1,860.49	-	工程分包	经营性往来
	化学工业岩土工程有限公司	子公司	预付账款	1,103.78	9.66			1,113.44	工程分包	经营性往来
	中化二建设集团有限公司	子公司	预付账款	16.00				16.00	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第三建设有限公司	子公司	预付账款	898.78	106.79		942.78	62.79	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	预付账款	29.24	124.56			153.80	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第六建设有限公司	子公司	预付账款	312.00	96.64		312.00	96.64	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第七建设有限公司	子公司	预付账款	749.81	51,861.56		47,780.00	4,831.37	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第十六建设有限公司	子公司	预付账款		77.31			77.31	工程分包	经营性往来
	中国化学工程第一岩土工程有限公司	四级子公司	预付账款	-	173.07		173.07	-	工程分包	经营性往来

中国化学工程股份有限公司
2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元										往来性质
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系	上市公司核算的会计科目	2014年初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	其他应收款	39,114.06	3,065.60	2,178.40	1,644.00	42,714.06	往来款	资金有偿使用
	中国化学工程启东新材料有限公司	子公司	其他应收款	8,767.03	300.59	135.00	9,202.62	-	往来款	资金有偿使用
	中国化学工程第四建设有限公司	子公司	其他应收款	2,580.63	1,600.91		0.91	4,180.63	往来款	内部资金往来
	中国成达工程有限公司	子公司	其他应收款	5,160.01				5,160.01	往来款	内部资金往来
	中国五环工程有限公司	子公司	其他应收款	1,759.65				1,759.65	往来款	内部资金往来
	华陆工程科技有限责任公司	子公司	其他应收款	7,697.83				7,697.83	往来款	内部资金往来
	中国化学工程香港有限公司	子公司	其他应收款	1,535.55	8.14	32.83	21.49	1,555.03	往来款	资金有偿使用
	中国天辰工程有限公司	子公司	其他应收款	4,179.90	6.50		8.02	4,178.38	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第十一建设有限公司	子公司	其他应收款	1,327.62	300.00			1,627.62	往来款	内部资金往来
	赛鼎工程有限公司	子公司	其他应收款	3,257.90				3,257.90	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第六建设有限公司	子公司	其他应收款	1,310.27	1,500.00			2,810.27	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第三建设有限公司	子公司	其他应收款	5,469.15	400.07		2,400.07	3,469.15	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	其他应收款	2,665.99	1,800.00			4,465.99	往来款	内部资金往来
	中化二建集团有限公司	子公司	其他应收款	2,884.26	2,950.00			5,834.26	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第七建设有限公司	子公司	其他应收款	22,257.72	4,587.37	762.44	7,253.01	20,354.52	往来款	资金有偿使用
	化学工业第三设计院有限公司	子公司	其他应收款	2,951.09				2,951.09	往来款	内部资金往来
	中国化学工程第十六建设有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	1,600.00			2,600.00	往来款	内部资金往来
	中国化学工业桂林工程有限公司	子公司	其他应收款	790.74	739.59	30.02	19.60	1,540.74	往来款	资金有偿使用
	化学工业岩土工程有限公司	子公司	其他应收款	92.99				92.99	往来款	内部资金往来
	化学工业第一勘察设计院有限公司	三级子公司	其他应收款	85.00				85.00	往来款	内部资金往来
小计	东华工程科技股份有限公司	三级子公司	其他应收款	10.67	4.78		11.45	4.00	往来款	内部资金往来
	北京华旭工程项目管理有限公司	子公司	其他应收款	-	3,018.32	1.68	3,020.00	-	往来款	资金有偿使用
小计				198,221.51	94,553.59	3,141.92	164,732.88	131,184.14		-
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计										-

公司法定代表人：王保平

主管会计工作负责人：王保平

会计机构负责人：王保平