

关于沈阳化工股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

**关于沈阳化工股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 1800435 号

沈阳化工股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了沈阳化工股份有限公司（以下简称“沈化股份公司”）2017 年度的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注，并于 2018 年 3 月 29 日签发了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、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》（2017 修订）的要求，沈化股份公司编制了本专项说明所附的沈化股份公司 2017 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、合法性及完整性是沈化股份公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计沈化股份公司 2017 年度财务报表时沈化股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

**关于沈阳化工股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)**

毕马威华振专字第 1800435 号

为了更好地理解沈化股份公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供沈化股份公司为 2017 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

张欢

中国 北京

张杨

2018 年 3 月 29 日

附件 沈阳化工股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

沈阳化工股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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
	———	———	———	-	-	-	-	-	———	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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	中国化工财务有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收利息	402.45	1,112.55	-	1,161.77	353.23	存款利息	经营性往来
	沈阳金脉石油有限公司	同受母公司控制的企业	应收账款	-	0.72	-	0.72	-	销售商品	经营性往来
	中国化工橡胶株洲研究设计院有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	143.82	-	143.82	-	销售商品	经营性往来
	海洋化工研究院有限公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	49.95	-	49.95	-	销售商品	经营性往来
	黎明化工研究设计院有限责任公司	受同一最终控股方控制的企业	应收账款	-	1,243.92	-	1,243.92	-	销售商品	经营性往来
	沈阳金脉石油有限公司	同受母公司控制的企业	预付款项	0.89	80.05	-	80.94	-	购买商品	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	化工部长沙设计研究院沈阳分院	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	1.78	17.96	-	0.35	19.39	接受劳务	经营性往来
	正和集团股份有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	2.92	194.83	-	197.75	-	购买商品	经营性往来
	中国化工油气股份有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	-	71,335.42	-	68,922.08	2,413.34	购买商品	经营性往来
	山东华星石油化工有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	3.07	403.20	-	405.40	0.87	购买商品	经营性往来
	山东昌邑石化有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	0.13	101.27	-	101.40	-	购买商品	经营性往来
	青岛安邦炼化有限公司	受同一最终控股方控制的企业	预付款项	37.64	885.59	-	923.23	-	购买商品	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳石蜡化工有限公司	子公司	其他应收款	45,028.25	102,588.16	-	74,604.16	73,012.25	代垫款项	非经营性往来
	沈阳金碧兰化工有限公司	子公司	其他应收款	5,612.41	-	-	1,410.60	4,201.81	代垫款项	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

除上述款项外，于 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司的银行存款及其他货币资金中共有人民币 549,356,418.22 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 497,819,312.44 元）存放在受同一最终控股方控制的企业，中国化工财务有限公司。

此非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于 2018 年 3 月 29 日获董事会批准。

王大壮
法定代表人
(签名和盖章)

李忠
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

张勃
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)