

恒逸石化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364878 传真：(010) 68364875

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于恒逸石化股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字(2020)第 010181 号

恒逸石化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审计准则审计了恒逸石化股份有限公司（以下简称恒逸石化公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月26日签发了中兴华审字(2020)第011318号标准无保留意见审计报告。

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号文）的要求，恒逸石化公司编制了后附的恒逸石化股份有限公司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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是恒逸石化公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计恒逸石化公司2019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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对恒逸石化公司实施2019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。为了更好地理解恒逸石化公司的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计的2019年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为恒逸石化公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：恒逸石化股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年 4 月 26 日

附表

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：恒逸石化股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	浙江恒逸集团有限公司	控股股东	其他会计科目	-72,011.93	-431,802.91		-503,814.84		资金拆借	非经营性往来
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	控股股东之联营公司	应收账款		692.75		692.75		商标使用许可费及托管费	经营性往来
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	控股股东之联营公司	应收账款	-183.77	15,052.64		14,868.87		销售货物	经营性往来
	浙江恒逸锦纶有限公司	同受最终母公司控制	应收账款	-20.55	1,273.22		1,267.41	-14.74	销售货物	经营性往来
	杭州逸宸化纤有限公司	同受最终母公司控制	应收账款		1,769.50		1,769.50		销售货物	经营性往来
	杭州逸博投资管理有限公司	其他关联方	应收账款		22.16		22.16		房屋租赁	经营性往来
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	控股股东之联营公司	其他会计科目	-20,000.00	-314.51		-20,000.00	-314.51	资金拆借	非经营性往来
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	控股股东之联营公司	其他会计科目	-657.80	-143,121.70		-141,827.18	-1,952.32	购买货物	经营性往来
	绍兴柯桥恒鸣化纤有限公司	控股股东之联营公司	其他会计科目						购买货物	经营性往来
	浙江恒逸房地产开发有限公司	同受最终母公司控制	其他会计科目		-141.33		-141.33		房屋租赁	经营性往来
	杭州逸宸化纤有限公司	同受最终母公司控制	其他会计科目		-132.12		-10.78	-121.35	购买货物	经营性往来
	浙江恒逸锦纶有限公司	同受最终母公司控制	其他会计科目		-2.45		-1.41	-1.03	购买货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江恒逸石化有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	298,500.00	99,550.00	24,190.64	24,190.64	398,050.00	资金拆借	非经营性往来
	浙江恒逸石化有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		156,300.00			156,300.00	拨付募集资金	非经营性往来
	浙江恒逸石化有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	13,607.84	297,059.36		351,539.36	-40,872.16		非经营性往来
	嘉兴逸鹏化纤有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		130,170.00		120,000.00	10,170.00	拨付募集资金	非经营性往来
	太仓逸枫化纤有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		3,944.00			3,944.00	拨付募集资金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	海南逸盛石化有限公司	联营企业	其他会计科目	70,102.35	80,000.00	3,078.88	101,105.20	52,076.03	委托贷款	非经营性往来
	浙江逸盛新材料有限公司	联营企业	其他会计科目		8,000.00	9.57		8,009.57	委托贷款	非经营性往来
总 计	—	—	—	289,336.14	218,318.62	27,279.09	-50,339.65	585,273.49	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：