



Grant Thornton
致同

**关于南宁化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于南宁化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

南宁化工股份有限公司 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 1-1

关于南宁化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2020)第 450ZA1267 号

南宁化工股份有限公司全体股东：

我们接受南宁化工股份有限公司（以下简称“南化股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了南化股份公司 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2020)第 450ZA1728 号无保留意见审计报告。

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《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，南化股份公司编制了本专项说明所附的南宁化工股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南化股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南化股份公司 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。除了对南化股份公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2019 年度南化股份公司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。

本专项说明仅供南化股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二〇年三月十八日



南宁化工股份有限公司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

编制单位：南宁化工股份有限公司

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	2019年期初占 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年度发生 还累计发生 金额	2019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										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
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	2019年期初往 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年度发生 还累计发生 金额	2019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	南宁化工集团有限公司	控股股东	应收账款	285.82	141.86		12.93	414.75	销售商品及提供劳务	经营性往来
	珠海经济特区海牛化工有限公司	相同的控股股东	应收账款	86.97				86.97	销售商品	经营性往来
	广西北港商贸有限公司	相同的最终控股股东	其他应收款	4.00				4.00	租赁保证金	经营性往来
	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	相同的控股股东	其他应收款	8,125.18				8,125.18	采购电石	经营性往来
	贵州省安龙华虹化工有限责任公司	相同的控股股东	其他应收款	5,393.03				5,393.03	担保及资金往来	非经营性往来
	兴义市立根电冶有限公司	相同的控股股东	其他应收款	1,382.28				1,382.28	采购电石	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业										
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				15,277.28	141.86	0.00	12.93	15,406.21		

本表已于2020年3月18日获第七届董事会第十七次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



张西望

张西望

张西望



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围

审计企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2020年02月04日



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书序号: NO. 019877

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。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师: 徐华
办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号安泰大厦5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

发证机关:

北京市财政局

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



证书序号: 000487

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇二〇年四月

证书有效期至: 二〇二〇年四月

四日



姓名 刘毅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1975-06-04
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
Working unit
身份证号码 450103197506041046
Identity card No.

证书编号: 310000840111
No. of Certificate 广西壮族自治区注册会
批准注册协会: 计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 始发 2006 12 15
Date of Issuance 换发 2017 04 19



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.



2017年 5月 5日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 12月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 12月 30日



姓 名: 欧勇涛
Full name: 欧勇涛
性 别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-11-01
Date of birth: 1978-11-01
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
身份证号码: 452523197811012611
Identity card No: 452523197811012611

110101300199

证书编号: 110101300199
No. of Certificate: 广西壮族自治区注册会
批准注册协会: 计师协会
Authorized Institute of CPAs: 计师协会
发证日期: 2014 年 03 月 03 日
Date of Issuance: 2014 /y /m /d



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.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred to:
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月26日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月26日
收回会计师事务所
收回会计师事务所
收回会计师事务所
收回会计师事务所

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
2014年5月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred to:
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年11月26日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年11月26日
收回会计师事务所
收回会计师事务所
收回会计师事务所
收回会计师事务所