

关于利华益维远化学股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：利华益维远化学股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65512288

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关联资金占用报告
报告文号： XYZH/2022JNAA20010
客户名称： 利华益维远化学股份有限公司
报告日期： 2022-03-01
签字注册会计师： 刘玉磊 (CPA: 110001580028)
王萍 (CPA: 110001580065)



011049992290074091
报告文号： XYZH/2022JNAA20010

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010 65512288
传真： 010 65517190
通讯地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
电子邮箱： wangna_in@shinewin.com

请您在使用本文件时进行防伪验证：

1. 可通过微信手机扫描二维码；
2. 登录防伪查询网站 <http://www.sohu.com/cn/ew> 输入防伪码号进行查询。

关于利华益维远化学股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022JNAA20010

利华益维远化学股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了利华益维远化学股份有限公司（以下简称维远股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 3 月 1 日出具了 XYZH/2022JNAA20009 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（证监会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，维远股份编制了本专项说明所附的维远股份 2021 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、合法性及完整性是维远股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计维远股份 2021 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。

除对维远股份 2021 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计维远股份 2021 年度财务报表时维远股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解维远股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供维远股份为 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年三月一日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	利华益利津炼化有限公司	同一实际控制人控制下的企业	合同负债	3,821,404.75	297,013,052.71		296,428,811.93	4,405,645.53	贷款	经营性往来
	利华益利津炼化有限公司	同一实际控制人控制下的企业	应付账款	156,532.41	74,957,869.36		75,084,788.99	29,612.78	货款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	维远（东营）贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款		7,340.00		7,340.00		往来	非经营性往来
	维远（东营）贸易有限公司	上市公司子公司	应付账款	22,470,146.04	5,839,548,121.19		5,834,418,711.05	27,599,556.18	货款	非经营性往来
	维远（东营）贸易有限公司	上市公司子公司	应付票据	284,000,000.00	320,000,000.00		294,000,000.00	310,000,000.00	货款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	310,448,083.20	6,531,526,383.26		6,499,939,651.97	342,034,814.49	/	/

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：利华益维远化学股份有限公司

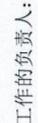
单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	利华益利津炼化有限公司	同受控股股东控制	合同负债 应付账款	3,821,404.75 156,532.41	297,013,052.71 74,957,869.36		296,428,811.93 75,084,788.99	4,405,645.53 29,612.78	货款 货款	经营性往来 经营性往来
小计				3,977,937.16	371,970,922.07		371,513,600.92	4,435,258.31		

上市公司及其 子公司及 附属企业	维远(东营) 有限公司	上市公司 子公司	其他应收款		7,340.00	7,340.00	往来		非经营性往来
			应付账款	应付票据			货款	经营性往来	
			22,470,146.04	284,000,000.00	5,839,548,121.19	5,834,418,711.05	27,599,556.18	27,599,556.18	经营性往来
小计			306,470,146.04	306,470,146.04	6,159,555,461.19	6,128,426,051.05	337,599,556.18	337,599,556.18	经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人									
小计									
其他关联人 及其附属企 业									
小计									
总计			310,448,083.20	310,448,083.20	6,531,526,383.26	6,499,939,651.97	342,034,814.49	342,034,814.49	

公司负责人: 



主管会计工作的负责人: 



会计机构负责人: 





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W

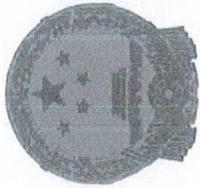


名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
拼字 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 法律、行政法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关
2021年 08月 11日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：谭小青
 主任会计师：
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010136
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局
 二〇一一年五月五日
 中华人民共和国财政部制



姓名: 刘玉洁
 Full name: Liu Yujie
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1970-02-15
 Date of birth: 1970-02-15
 工作单位: 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit: Zhonghezhengxin CPAs Shandong Branch
 身份证号码: 370602700215345
 Identity card No.: 370602700215345

注册编号: 110001581022
 No. of CPAs: 110001581022
 山东注册会计师协会
 Shandong Institute of CPAs
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of issuance: 2005-4-30

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年3月4日
 2013年3月4日
 注册日期: 2005年4月30日

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年度任职资格考试合格
 2012 Annual Qualification Exam for Appointment合格



注册会计师事务所工作单元
 Registration of the Change of Working Unit

姓名: 刘玉洁
 Name: Liu Yujie
 注册编号: 110001581022
 No. of CPAs: 110001581022
 山东注册会计师协会
 Shandong Institute of CPAs
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of issuance: 2005-4-30

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年度任职资格考试合格
 2009 Annual Qualification Exam for Appointment合格

注册会计师事务所工作单元
 Registration of the Change of Working Unit by CPAs

姓名: 刘玉洁
 Name: Liu Yujie
 注册编号: 110001581022
 No. of CPAs: 110001581022
 山东注册会计师协会
 Shandong Institute of CPAs
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of issuance: 2005-4-30



姓 名 Full name 王萍
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1969-07-16
工作单位 Working unit 中和正信会计师事务所山东分所
身份证号码 Identity card No. 370922396907161020

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.



007 3 月 8 日

2010年度年检合格

证书编号: 1100015800
注册注册会计师协会
Accounted Institute of CPAs of Shandong Province
发证日期: 2006 年 8 月 8 日

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.

2012年度年检合格



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

原单位: 中和正信会计师事务所山东分所
New unit: 中和正信会计师事务所山东分所

原单位
CPA

原单位
姓名
性别
出生日期
身份证号

原单位
名称
地址

原单位
CPA

原单位
姓名
性别
出生日期
身份证号

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.

2011年度年检合格



2013年 3月 4日

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

原单位: 中和正信会计师事务所山东分所
New unit: 中和正信会计师事务所山东分所

原单位
CPA

原单位
姓名
性别
出生日期
身份证号

原单位
名称
地址

原单位
CPA

原单位
姓名
性别
出生日期
身份证号