

东华工程科技股份有限公司
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]002410 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

东华工程科技股份有限公司
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、 东华工程科技股份有限公司 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	3

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]002410 号

东华工程科技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》审计了东华工程科技股份有限公司（以下简称东华科技公司）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 3 月 29 日签发了大华审字[2015] 003268 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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——定期报告披露相关事宜》的规定、《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就东华科技公司编制的 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、合法性及完整性是东华科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东华科技公司 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。除了对东华科技公司实施 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。为了更好地理解东华科技公司 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深圳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：东华工程科技股份有限公司 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：程银春

中国·北京

中国注册会计师：张静峰

二〇一五年三月二十九日

附件：

东华工程科技股份有限公司 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

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	2014 年	2014 年度占	2014 年度	2014 年	2014 年	占用形成原因	占用性质
				期初占 用资金 余额	用累计发生 金额（不含 利息）	占用资金 的利息 （如有）	年度偿还 累计发 生金额	年度末占 用资金 余额		
现大股东及其附属企业	中国化学工程股份有限公司	实际控制人	预付账款	318.12	-	-	318.12	-	技术合作开发	经营性占用
总计	—	—	—	318.12	-	-	318.12	-		—
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	2014 年	2014 年度往	2014 年度	2014 年	2014 年	往来形成原因	往来性质
				期初往 来资金 余额	来累计发生 金额（不含 利息）	往来资金 的利息 （如有）	年度偿还 累计发 生金额	年度末往 来资金 余额		
大股东及其附属企业	中国化学工程股份有限公司	实际控制人	应收账款	-	10,251.07	-	926.00	9,325.07	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第三建设有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	0.30	-	-	0.30	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第三建设有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	569.32	-	-	569.32	-	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第四建设有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	365.00	50.00	-	365.00	50.00	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第六建设有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	156.27	-	-	156.27	-	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第七建设公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	43.32	-	1.25	42.07	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第七建设公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	5.00	-	-	5.00	-	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第十一建设公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	93.34	373.00	-	93.34	373.00	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程重型机械化公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	95.00	-	-	-	95.00	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第十三建设公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	143.02	-	38.94	104.08	接受劳务	经营性往来
	中国化学工程第十四建设公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	34.31	-	-	34.31	接受劳务	经营性往来
中化二建集团有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	48.41	-	-	48.41	-	接受劳务	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	贵州东华工程科技股份有限公司	子公司及其控制的法人	预付账款	753.21	-	-	380.00	373.21	接受劳务	经营性往来
	贵州东华工程科技股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	29.89	-	-	29.89	代付差旅费等	经营性往来
	贵州东华工程科技股份有限公司	子公司及其控制的法人	应收股利	153.00	153.00	-	-	306.00	接受分配股利	未付股利
总计	—	—	—	2,238.56	11,077.91	-	-2,583.54	10,732.93		—