

龙星化工股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明审计报告
天职业字[2019]848 号

目 录

资金占用情况的专项说明 1

资金占用情况汇总表 2

2018 年度控股股东及其他关联方

资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]848 号

龙星化工股份有限公司董事会：

我们审计了龙星化工股份有限公司（以下简称“龙星化工”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2018年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年2月13日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，龙星化工编制了后附的2018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、合法性及完整性是龙星化工管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，龙星化工汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解龙星化工2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京
二〇一九年二月十三日

中国注册会计师：

2018 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：龙星化工股份有限公司

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	2018 年期初 往来资金余额	2018 年往来 累计发生金 额（不含利 息）	2018 年 度往来 资金的 利息（如 有）	2018 年 偿还 累计发 生金额	2018 年期末 往来资金余额	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 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2018 年期初 占用资金余额	2018 年占用 累计发生金 额（不含利 息）	2018 年 度占用 资金的 利息（如 有）	2018 年 偿还 累计发 生金额	2018 年期末 占用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附 属企业										
上市公司的子 公司及其附属 企业	桦甸市常 山铁矿有 限公司	子公司	其他应收款	6,063.79	37.20			6,100.99	往来款	垫付资金
	小计			6,063.79	37.20			6,100.99		
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				6,063.79	37.20			6,100.99		

法定代表人：魏亮

主管会计工作的负责人：李英

会计机构负责人：周文杰