

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]000840 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022324002682
报告名称：	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专 项说明
报告文号：	大华核字[2022]000840号
被审（验）单位名称：	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年03月17日
报备日期：	2022年03月17日
签字注册会计师：	余东红(440300010011), 张静峰(500300830020)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2021 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、	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]000840 号

珠海恒基达鑫国际化工仓储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》审计了珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称恒基达鑫公司）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和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17日签发了大华审字[2022]001009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发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就恒基达鑫公司编制的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”）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、合法性及完整性是恒基达鑫公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恒基达鑫公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对恒基达鑫公司实施 2021 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。为了更好地理解恒基达鑫公司 2021 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：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 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



余东红

中国注册会计师



张静峰

二〇二二年三月十七日

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

编制单位：珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

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	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	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	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	22.95	111.84		134.09	0.70	供应链管理服务	经营性往来
	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	2,101.61	14,316.07		15,017.36	1,400.32	供应链管理服务	经营性往来
	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		79.80		79.80		仓储装卸服务	经营性往来
	珠海实友化工有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		22.94		22.94		房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司	控股子公司	其他应收款	8,597.32	8.25	326.78	362.63	8,569.72	上市公司拆借资金给控股子公司使用	非经营性往来
	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	3,221.20	4,458.01		—	7,679.21	上市公司拆借资金给控股子公司使用	非经营性往来
	珠海横琴新区恒基永盛供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		6,900.00		6,900.00	—	上市公司拆借资金给控股子公司使用	非经营性往来
	珠海横琴新区恒基润业融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	3,405.53		130.79	—	3,536.32	上市公司拆借资金给控股子公司使用	非经营性往来
	珠海横琴新区恒旭达商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款		5,150.00		5,150.00	—	上市公司拆借资金给控股子公司使用	非经营性往来
	珠海恒基达鑫石化仓储有限公司	控股子公司	其他应收款	-8.46	12.37		3.91	—	上市公司拆借资金给控股子公司使用	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										
总计	—	—	—	17,340.15	31,059.28	457.57	27,670.73	21,186.27		—