

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[2019]001355 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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 2018 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 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	3

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[2019]001355 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）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2019年3月28日签发了大华审字[2019]002589号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《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就恒基达鑫公司编制的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”）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 2018 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 2018 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 2018 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十八日

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：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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其 附属企业										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年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	5.83	42.99		46.31	2.51		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	3.30	5,774.14		4,003.54	1,773.90		经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	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	3,219.11	850.00		1,420.00	2,649.11		非经营性往来
	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	2,187.93	3,161.34	201.19	1,481.70	4,068.76		非经营性往来
	恒基达鑫(香港)国际有限公司	控股子公司	其他应收款	10,328.00			5,688.45	4,639.55		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	100.00	1,400.00		1,000.00	500.00		非经营性往来
	珠海横琴新区恒基永盛实业投 资有限公司	控股子公司	其他应收款		1,770.00			1,770.00		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	0.11	0.02			0.13		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		5,000.00		5,000.00			非经营性往来
关联自然人及 其控制的法人										非经营性往来
其他关联人及 其附属企业										非经营性往来
总计	—	—	—	15,844.28	17,998.49	201.19	18,640.00	15,403.96		—