

**关于河北金牛化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于河北金牛化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

河北金牛化工股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关 1
联资金往来情况汇总表

关于河北金牛化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2014）第 110ZA0831 号

河北金牛化工股份有限公司全体股东：

我们接受河北金牛化工股份有限公司（以下简称金牛化工公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了金牛化工公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2014）第 110ZA0896 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，金牛化工公司编制了本专项说明所附的河北金牛化工股份有限公司 2013 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、合法性及完整性是金牛化工公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金牛化工公司 2013 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。除了对金牛化工公司实施于 2013 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2013 年度金牛化工公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金牛化工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年三月二十三日

河北金牛化工股份有限公司2013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：河北金牛化工股份有限公司

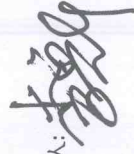
非经营性资金占用		资金占用方名称		占用方与上市公司	上市公司核算的	2013年期初	2013年度占用	2013年度占	2013年度偿还	2013年期末未占	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				公司的关联关系	会计科目	占用资金	累计发生金额	用资金的利息(如有)	累计发生金额	用资金余额		
前大股东及其附属企业						余额	(不含利息)					
小计												
总计												
其他关联资金往来		资金往来方名称		往来方与上市公司	上市公司核算的	2013年期初	2013年度往来	2013年度往	2013年度偿还	2013年期末未	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业				公司的关联关系	会计科目	往来资金	金额	来资金的利息(如有)	累计发生金额	来资金余额		
上市公司及其附属企业		河北沧群储运有限公司		子公司	其他应收款	4,572.35				4,572.35	往来款	非经营性往来
		河北金牛物流有限公司		子公司	其他应收款	47.86	61.57			109.43	往来款	非经营性往来
关联自然人		揭阳华南石化实业有限公司		子公司	其他应收款	911.87			55.00	856.87	往来款	非经营性往来
		冀中能源集团财务有限责任公司		同一实质控制人	货币资金	5,659.62	263,563.58	27.22	263,271.61	5,978.81	存放财务公司的资金	活期存款
其他关联方及其附属企业		华北制药康欣有限公司		同一实质控制人	预付款项	0.58				0.58	货款	经营性往来
		华北制药股份有限公司		同一实质控制人	应收账款	17.25	153.90		167.40	3.75	货款	经营性往来
		华北制药河北华民药业有限责任公司		同一实质控制人	应收账款	38.60	499.40		486.72	51.28	货款	经营性往来
		冀中能源邢台矿业集团有限责任公司		同一实质控制人	应收账款		1,699.92		1,699.92		货款	经营性往来
		冀中能源邢台矿业集团有限责任公司		同一实质控制人	其他非流动资产	11,248.13	6,804.73		3,000.00	3,804.73	工程款	经营性往来
总计						272,783.10	272,783.10	27.22	268,680.65	15,377.80		

本表已于2014年3月23日获第六届董事会第二十六次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：

