

关于万华化学集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(20)第 Q00434 号

万华化学集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了万华化学集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日合并及母公司资产负债表及2019年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2020年3月28日签发了德师报(审)字(20)第Q00434号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2019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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2019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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2019年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

吴晓辉



中国注册会计师

王欣



2020年3月28日

万华化学集团股份有限公司 2019 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：人民币万元

非经营性资金占用及其附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019 年年初往来资金余额(已重述)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来				-	-	-	-	-		
				2019 年年初往来资金余额(已重述)	2019 年度往来累计发生金额(含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	冰轮环境技术股份有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	105.61	-	105.61	-	销售商品	经营性往来
	万华建筑科技(烟台)有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	2.35	-	2.35	-	销售商品	经营性往来
	万华节能科技(烟台)有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	33.23	-	33.23	-	销售商品	经营性往来
	万华节能科技集团股份有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	11,937.74	-	11,937.14	0.60	销售商品	经营性往来
	宁夏宁东泰和新材料有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	7,688.71	-	7,687.52	1.19	销售商品	经营性往来
	烟台泰和新材料股份有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	8,539.06	-	8,539.06	-	销售商品	经营性往来
	烟台星华氨纶有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	1,727.09	-	1,727.09	-	销售商品	经营性往来
	烟台裕祥精细化工有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	8.82	37.00	-	45.82	-	销售商品	经营性往来
	万华实业集团有限公司	同受国丰投资控制	应收账款	-	329.86	-	25.00	304.86	提供劳务	经营性往来
	顿汉布什(中国)工业有限公司	同受国丰投资控制	预付款项	189.30	473.39	-	636.39	26.30	购买材料及接受劳务	经营性往来
	冰轮环境技术股份有限公司	同受国丰投资控制	预付款项	26.00	11.04	-	37.04	-	购买材料及接受劳务	经营性往来
	山西中强福山煤业有限公司	同受国丰投资控制	预付款项	80.99	50.66	-	131.65	-	购买材料	经营性往来
	万华建筑科技(烟台)有限公司	同受国丰投资控制	预付款项	298.30	1,740.06	-	2,038.36	-	购买材料及接受劳务	经营性往来
	万华节能(烟台)工程有限公司	同受国丰投资控制	预付款项	14.00	43.20	-	57.20	-	接受劳务	经营性往来



万华化学集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2019 年年初往来资金余额(已重述)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	万华化学(佛山)塔式聚氨酯有限公司	子公司	其他应收款	1,025.37	645.36	1.24	1,671.97	-	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)塔式聚氨酯有限公司	子公司	其他应收款	17,477.58	-	226.41	17,703.99	-	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(广东)有限公司	子公司	其他应收款	40,431.01	40,095.77	145.23	40,672.01	40,000.00	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)氯碱热电有限公司	子公司	其他应收款	10,021.36	-	97.17	10,051.57	66.96	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)氯碱热电有限公司	子公司	长期应收款	22,000.00	-	267.67	267.67	22,000.00	资金调拨款	非经营性往来
	珠海万华房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	22,781.33	36,980.85	1,165.97	28,791.34	32,136.81	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(四川)有限公司	子公司	其他应收款	3,006.00	7,333.00	-	9,300.00	1,039.00	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(香港)有限公司	子公司	其他应收款	15,500.00	25,000.00	-	40,500.00	-	资金池款项	非经营性往来
	烟台市再生水有限责任公司	子公司	其他非流动资产	20,000.00	13,500.00	1,414.52	1,414.52	33,500.00	委托贷款	非经营性往来
	福建康乃尔聚氨酯有限责任公司	子公司	其他应收款	-	7,170.00	20.46	-	7,190.46	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	-	86,000.00	-	1,588.00	84,412.00	资金池款项	非经营性往来
	烟台兴华新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	-	270.00	-	-	270.00	资金调拨款	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		
总计				152,860.06	249,713.98	3,338.67	184,964.53	220,948.18		



万华化学集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续



其他说明:

公司 2018 年 7 月 19 日第三次临时股东大会审议通过了公司吸收合并烟台万华化工有限公司之重大资产重组相关议案；中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于 2018 年 8 月 16 日召开的 2018 年第 39 次并购重组委工作会议审议通过本公司吸收合并万华化工之交易事项。

2019 年 1 月 31 日，上市公司与万华化工已就本次吸收合并涉及的资产、负债签署《资产交割协议》，双方约定以 2019 年 1 月 31 日作为本次吸收合并的资产交割日。自资产交割日起，万华化工的全部资产、负债、合同及其他一切权利、义务和责任将由万华化学享有和承担。截止至 2019 年 2 月 12 日，本次吸收合并项下的资产、负债交割手续已全部完成。

因此，万华化学集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表中的 2019 年年初各会计科目往来资金余额已考虑上述吸收合并的影响。

公司法定代表人

签名盖章

主管会计工作负责人

签名盖章

会计机构负责人

签名盖章