

关于浙江巨化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：浙江巨化股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-8821 6888

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕3429 号

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江巨化股份有限公司（以下简称巨化股份公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的巨化股份公司管理层编制的 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供巨化股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为巨化股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解巨化股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

巨化股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函〔2022〕3 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对巨化股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作

为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，巨化股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函（2022）3 号）的规定，如实反映了巨化股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十日



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	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	浙江歌瑞新材料有限公司	控股股东的子公司	应收账款	1,360.12	7,417.88		6,046.83	2,731.17	销售	经营性往来
	浙江巨化集团进出口有限公司	控股股东的子公司	应收账款	1,596.43	6,755.37		6,924.56	1,427.24	销售	经营性往来
	浙江锦华新材料股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款	435.76	18,980.83		19,116.27	300.32	销售	经营性往来

	浙江巨化装备工程集团有限公司	控股股东的子公司	应收账款	148.67	1,142.66		1,023.99	267.34	销售	经营性往来
	浙江巨化汉正新材料有限公司	控股股东的子公司	应收账款	13.83	11,207.34		11,106.58	114.59	销售	经营性往来
	巨化集团有限公司	控股股东	应收账款	43.18	9,989.08		9,917.96	114.30	销售	经营性往来
	巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	0.93	1,196.24		1,089.38	107.79	销售	经营性往来
	浙江巨能压缩机有限公司	控股股东的子公司	应收账款		71.64		11.36	60.28	销售	经营性往来
	衢州市清越环保有限公司	控股股东的子公司	应收账款		245.68		201.28	44.40	销售	经营性往来
	巨化集团公司兴化实业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	16.85	167.27		154.17	29.95	销售	经营性往来
	浙江巨化物流有限公司	控股股东的子公司	应收账款	0.29	295.39		277.16	18.52	销售	经营性往来
	浙江巨化清安检测科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	0.19	42.19		25.20	17.18	销售	经营性往来
	衢州市清源生物科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	16.08	286.34		290.67	11.75	销售	经营性往来
	浙江科健安全卫生咨询有限公司	控股股东的子公司	应收账款		9.61		5.78	3.83	销售	经营性往来
	衢州巨程安全技术服务	控股股东的子公司	应收账款		7.85		5.33	2.52	销售	经营性往来

有限公司										
巨化集团公司 汽车运输 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.39	60.44		60.41	0.42	销售	经营性往 来	
浙江南方工 程咨询管理 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款		26.07		25.97	0.10	销售	经营性往 来	
巨化集团公 司制药厂	控股股东的子 公司	应收账款	13.74	183.08		196.82		销售	经营性往 来	
衢州巨化再 生资源科技 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	2.39	86.53		88.92		销售	经营性往 来	
浙江汉泰氟 材料有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.87			0.87		销售	经营性往 来	
浙江巨化电 石有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.59	322.34		322.93		销售	经营性往 来	
浙江清科环 保科技有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.35	1.18		1.53		销售	经营性往 来	
浙江衢州巨 泰建材有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.18	2,941.49		2,941.67		销售	经营性往 来	
浙江巨化化 工矿业有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	0.02	16.74		16.76		销售	经营性往 来	
巨化集团有 限公司	控股股东	预付款项	584.96	293,948.40		294,489.61	43.75	采购材 料	经营性往 来	
衢州市清泰 环境工程有 限公司	控股股东的子 公司	预付款项		24.50			24.50	接受劳 务	经营性往 来	
浙江工程设 计有限公司	控股股东的子 公司	预付款项	1.80	68.09		56.99	12.90	接受劳 务	经营性往 来	

	巨化集团公司 汽车运输 有限公司	控股股东的子 公司	预付款项	48.41	30,445.90		30,481.52	12.79	接受劳 务	经营性往 来
	浙江巨化装 备工程集团 有限公司	控股股东的子 公司	预付款项		850.41		840.57	9.84	采购材 料	经营性往 来
	浙江巨化清 安检测科技 有限公司	控股股东的子 公司	预付款项	41.09	3,029.10		3,062.81	7.38	接受劳 务	经营性往 来
	巨化集团公 司兴化实业 有限公司	控股股东的子 公司	预付款项	4.85	5,924.86		5,925.52	4.19	采购材 料	经营性往 来
	浙江巨化集 团进出口有 限公司	控股股东的子 公司	预付款项	2,759.48			2,759.48		采购材 料	经营性往 来
	巨化集团公 司工程有限 公司	控股股东的子 公司	预付款项	102.41	357.83		460.24		接受劳 务	经营性往 来
	浙江巨化物 流有限公司	控股股东的子 公司	预付款项	15.46	11,621.47		11,636.93		接受劳 务	经营性往 来
	衢州氟硅技 术研究院	控股股东的子 公司	预付款项	2.60	374.69		377.29		接受劳 务	经营性往 来
	浙江衢州巨 泰建材有限 公司	控股股东的子 公司	预付款项	0.30	87.95		88.25		采购材 料	经营性往 来
	衢州市清源 生物科技有 限公司	控股股东的子 公司	其他应收款		15.97			15.97	保证金	经营性往 来
	浙江南方工 程咨询管理 有限公司	控股股东的子 公司	其他应收款	2.00	7.00		2.00	7.00	保证金	经营性往 来
	浙江巨化装 备工程集团	控股股东的子 公司	其他应收款		5.07			5.07	保证金	经营性往 来

	有限公司									
	衢州巨化华辰物流有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	1,583.57			21.24		历史往来[注]	经营性往来
	巨化集团财务有限责任公司	控股股东的子公司	银行存款	64,132.78	3,347,546.96	494.51	3,349,037.63	51,946.45	委托存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江衢化氟化学有限公司	子公司	其他应收款	5,341.79	469,437.54		449,005.46	25,773.87	资金周转	非经营性往来
	浙江衢州联州致冷剂有限公司	子公司	其他应收款	8,777.49	290,591.58		275,092.06	24,277.01	资金周转	非经营性往来
	浙江巨圣氟化学有限公司	子公司	其他应收款	4,176.50	100,353.95		101,847.93	2,682.52	资金周转	非经营性往来
	浙江巨化技术中心有限公司	子公司	其他应收款	1,510.52	2.00		1,512.52		资金周转	非经营性往来
	浙江巨化联州制冷科技有限公司	子公司	其他应收款	561.43			561.43		资金周转	非经营性往来
	浙江衢州巨新氟化工有限公司	子公司	其他应收款	5,285.86	293,970.87		299,256.73		资金周转	非经营性往来
	巨化贸易(香港)有限公司	子公司	应收账款	3,047.08	10,756.39		13,803.47		销售	非经营性往来
	浙江衢化氟化学有限公司	子公司	应收账款	0.98	430,594.62		430,595.60		销售	非经营性往来
	浙江衢州联州致冷剂有限公司	子公司	应收账款	0.43	4,202,795.72		4,202,796.15		销售	非经营性往来

	全球氟化工有限公司	子公司	应收账款	5.38	14,236.68		14,242.06		销售	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	101,638.03	9,568,500.79	494.51	9,547,805.89	110,074.94	/	/

[注]公司以前年度已对衢州巨化华辰物流有限公司的应收款项全额计提了减值准备。本期因该公司注销，经公司董事会批准，并经浙江省国资委核准批复，本期对该公司款项 1,562.33 万元进行了核销。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (2/3)

扫描二维码
即可查询
企业信息
记录、备案、处罚、
管辖区



名称 天德会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本，出具验资报告、办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息系统审计；法律、法规规定须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营

登记机关



2022年03月31日