

关于中国化学工程股份有限公司  
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：中国化学工程股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-56730236

# 关于中国化学工程股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG10948 号

中国化学工程股份有限公司全体股东：

我们审计了中国化学工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年度的财务报表，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和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG10942 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭顺玺

中国注册会计师：张家辉

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

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	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应收账款	455.96	10,195.04		8,392.47	2,258.53	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中化工程集团环保有限	同一母公司	应收账款	2,195.02			2,065.54	129.48	往来款	经营性往来

	公司									
大股东及其附属企业	国化投资控股有限公司	同一母公司	应收账款		100,000.00		100,000.00		往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	应收账款	2.30	288.55		290.85		往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	应收账款	88.08	1,627.37		1,715.45		往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	应收账款	1,199.03	5,234.11		3,321.17	3,111.97	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中国化学工程第九建设公司	同一母公司	应收账款	145.71	172.09		141.12	176.69	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	中化学生态环境有限公司	同一母公司	应收账款	23.58	88.03		111.61		往来款	经营性往来
	中化学城市投资有限公司	同一母公司	应收账款	13.00	2,520.09		473.70	2,059.39	往来款	经营性往来
	成都国化环保科技有限公司	同一母公司	应收账款		595.00	-		595.00	往来款	经营性往来
	诚东资产管理有限公司	同一母公司	应收账款		25,875.06	-	8,941.12	16,933.94	往来款	经营性往来
	中国化学工程集团有限公司	母公司	应收账款		8,872.93	-	7,676.10	1,196.82	往来款	经营性往来
	华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	应收账款		3,169.51	-	2,819.95	349.57	往来款	经营性往来

中国化学工程第九建设公司	同一母公司	应收利息	8.92	242.11		242.01	9.01	往来款	经营性往来
中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应收利息	132.83	4,458.79		4,450.92	140.70	往来款	经营性往来
中化工程集团环保有限公司	同一母公司	应收利息	2.73			2.73		往来款	经营性往来
中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	应收利息	45.16	2,188.63		2,211.72	22.07	往来款	经营性往来
中化学生态环境有限公司	同一母公司	应收利息	6.04	182.25		188.29		往来款	经营性往来
中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	应收利息	26.05	1,099.20		1,092.03	33.21	往来款	经营性往来
中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	应收利息	13.47	329.00		331.84	10.63	往来款	经营性往来
成都国化环保科技有限公司	同一母公司	应收利息		151.90		140.35	11.55	往来款	经营性往来
国化投资控股有限公司	同一母公司	应收利息		949.00		806.00	143.00	往来款	经营性往来
中国化学工程集团有限公司	同一母公司	应收利息		116.67		9.72	106.94	往来款	经营性往来
中国化学工程第九建设公司	同一母公司	预付账款	13.83	18.75		2.35	30.23	往来款	经营性往来

	中国化学工程重型机械 化有限公司	同一母公司	预付账款	18.01			4.01	14.00	往来款	经营性往来
	中化学南方 建设投资有 限公司	同一母公司	预付账款	13,249.27	1,430.29			14,679.56	往来款	经营性往来
	中化学城市 投资有限公 司	同一母公司	预付账款		800.72			800.72	往来款	经营性往来
	中国化学工 程集团有限 公司	母公司	其他应收 款	966.14	16,327.76		12,536.41	4,757.49	往来款	经营性往来
	中化学南方 建设投资有 限公司	同一母公司	其他应收 款		68.33			68.33	往来款	经营性往来
	中化学城市 投资有限公 司	同一母公司	其他应收 款	2.96				2.96	往来款	经营性往来
	中国化学工 程集团中东 公司	同一母公司	其他应收 款	9.06			0.89	8.17	往来款	经营性往来
	中化学交通 建设集团有 限公司	同一母公司	其他应收 款	5.00	13.00			18.00	往来款	经营性往来
	诚东资产管 理有限公司	同一母公司	其他应收 款	7,209.69			7,013.64	196.05	往来款	经营性往来
	中化学建设 投资集团有 限公司	同一母公司	其他应收 款	238.25			38.25	200.00	往来款	经营性往来
	中化工程集 团环保有限 公司	同一母公司	其他应收 款	211.96			211.96		往来款	经营性往来

	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	其他应收款		8.00			8.00	往来款	经营性往来
	成都国化环保科技有限公司	同一母公司	其他应收款		218.20			218.20	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	8,000.00	8,000.00		8,000.00	8,000.00	往来款	经营性往来
	中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	12,000.00	9,000.00		12,000.00	9,000.00	往来款	经营性往来
	中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	25,000.00	29,000.00		25,000.00	29,000.00	往来款	经营性往来
	中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	44,390.00	50,610.00		76,390.00	18,610.00	往来款	经营性往来
	中化学生态环境有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	4,250.00	4,250.00		8,500.00		往来款	经营性往来
	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	发放贷款和垫款	120,000.00	125,000.00		120,000.00	125,000.00	往来款	经营性往来
	国化投资控股有限公司	母公司	发放贷款和垫款		130,000.00			130,000.00	往来款	经营性往来
	中国化学工程集团有限公司	母公司	发放贷款和垫款		100,000.00			100,000.00	往来款	经营性往来
	成都国化环保科技有限公司	母公司	发放贷款和垫款	2,452.08	9,452.08		2,452.08	9,452.08	往来款	经营性往来



	国化投资控股有限公司	同一母公司	应付利息	7.59	627.33		615.29	19.63	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	应付利息	6.58	159.50		161.53	4.55	往来款	经营性往来
	中国化学工程集团有限公司	同一母公司	应付利息	318.24	10,790.79		10,910.19	198.84	往来款	经营性往来
	中国化学工程重型机械化工有限公司	同一母公司	应付利息	12.22	297.90		308.19	1.93	往来款	经营性往来
	中化工程集团环保有限公司	同一母公司	应付利息	35.12	54.17		81.50	7.78	往来款	经营性往来
	中化学城市投资有限公司	同一母公司	应付利息	24.61	564.64		584.89	4.36	往来款	经营性往来
	中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	应付利息	25.76	643.38		654.13	15.01	往来款	经营性往来
	中化生态环境有限公司	同一母公司	应付利息	1.60	71.68		61.08	12.20	往来款	经营性往来
	中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	应付利息	170.81	872.83		1,037.45	6.19	往来款	经营性往来
	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	应付利息	5.68	514.64		508.84	11.48	往来款	经营性往来
	诚东资产管理有限公司	同一母公司	应付利息	3.09	85.95		89.01	0.02	往来款	经营性往来
	成都国化环	同一母公司	应付利息		6.53		6.16	0.37	往来款	经营性往来

	保科技有限公司									
	华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	应付利息		22.36		21.64	0.72	往来款	经营性往来
	中化学交通建设集团有限公司	同一母公司	吸收存款	95,230.56	884,200.06		836,249.95	143,180.67	往来款	经营性往来
	中化学南方建设投资有限公司	同一母公司	吸收存款	113,379.43	505,871.88		534,820.44	84,430.87	往来款	经营性往来
	中化学城市投资有限公司	同一母公司	吸收存款	72,289.10	3,846.59		52,573.35	23,562.33	往来款	经营性往来
	中化学建设投资集团有限公司	同一母公司	吸收存款	111,421.33	148,152.18		223,817.37	35,756.14	往来款	经营性往来
	中化工程集团环保有限公司	同一母公司	吸收存款	11,379.13	8,000.14		16,242.08	3,137.19	往来款	经营性往来
	中国化学工程重型机械化有限公司	同一母公司	吸收存款	25,227.28	28,565.79		39,880.73	13,912.34	往来款	经营性往来
	中国化学工程集团有限公司	同一母公司	吸收存款	541,335.17	3,460,803.91		3,392,610.68	609,528.40	往来款	经营性往来
	中化生态环境有限公司	同一母公司	吸收存款	8,891.39	55,471.28		55,623.31	8,739.36	往来款	经营性往来
	中国化学工程第九建设有限公司	同一母公司	吸收存款	21,478.54	116,936.81		121,939.96	16,475.39	往来款	经营性往来

	国化投资控股有限公司	同一母公司	吸收存款	13,049.34	1,899,293.01		1,911,164.65	1,177.70	往来款	经营性往来
	诚东资产管理有限公司	同一母公司	吸收存款	2,818.28	11,431.17		14,241.67	7.78	往来款	经营性往来
	成都国化环保科技有限公司	同一母公司	吸收存款	179.39	740.85			920.24	往来款	经营性往来
	华旭国际融资租赁有限公司	同一母公司	吸收存款	70,917.97	51,696.28		113,440.00	9,174.25	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南充柏华污水处理有限公司	联营公司	应收账款	223.95				223.95	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江天泽大有环保能源有限公司	联营公司	应收账款	16,435.94			2,383.80	14,052.14	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽东华通源生态科技有限公司	联营公司	应收账款	144.52			144.52		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	应收账款	47,244.86			47,244.86		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区拓康工程项目建设有限公司	联营公司	应收账款	13,085.36			13,085.36		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	ELECO ICE PETROLEUM JV SDN. BHD	联营公司	应收账款	1,706.40				1,706.40	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海睿碳能源科技有限公司	联营公司	应收账款	950.37	768.84		1,706.13	13.08	往来款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	开封市泽恒工程建设项目管理有限公司	联营公司	应收账款	147.11	1,475.00			1,622.11	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款	4,373.97	5,986.83		435.54	9,925.26	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收账款	23,298.07	47,136.03		14,322.13	56,111.97	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中化工程集团财务有限公司	子公司	应收利息	33.34	962.79			996.13	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江天泽大有环保能源有限公司	联营公司	应收利息	4.97			4.97		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收利息	20.58			20.58		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应收利息	149.03			149.03		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都中达投资有限公司	联营公司	应收利息	2,692.77				2,692.77	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	应收利息	24.70			24.70		往来款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	中国天辰工程有限公司	子公司	预付账款		8,814.40			8,814.40	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华陆工程科技有限责任公司	子公司	预付账款		19,798.70			19,798.70	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国五环工程有限公司	子公司	预付账款	17,145.94	31,552.78		48,363.85	334.86	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第十三建设公司	子公司	预付账款	2,899.65	11,423.62			14,323.27	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赛鼎工程有限公司	子公司	预付账款	1,267.48	703.05			1,970.53	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河南新惠化建工程建设有限公司	联营公司	预付账款	2,549.28			2,549.28		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山西弘慈化建医院有限公司	联营公司	预付账款	10.00			10.00		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国天辰工程有限公司	子公司	其他应收款	93.48				93.48	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	印尼中化巨港电站有限公司	子公司	其他应收款	156.25	1.72		5.29	152.68	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第三建设有限公司	子公司	其他应收款	13,262.58			13,262.58		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第七建设	子公司	其他应收款	16,636.29	92.93		921.39	15,807.83	往来款	经营性往来

企业	有限公司									
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第十三建设有限公司	子公司	其他应收款	3,839.16	14,123.89		17,963.05		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第四建设有限公司	子公司	其他应收款	4,809.97	32,104.48		36,914.45		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第十六建设公司	子公司	其他应收款	1,000.00	5,540.00		6,540.00		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国成达工程有限公司	子公司	其他应收款	1,151.33			1,151.33		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中化学科学技术研究院	子公司	其他应收款	16.21	75.57		20.76	71.02	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工业桂林工程有限公司	子公司	其他应收款	15.60			15.60		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	株式会社アクティ	子公司	其他应收款	72.08	3.05			75.13	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽东华通源生态科技有限公司	联营公司	其他应收款	117.83			117.83		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都中达投资有限公司	联营公司	其他应收款	13,710.00				13,710.00	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程香港有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	689.00	7,021.75		401.47	7,309.28	往来款	经营性往来
上市公司的子	中化二建集	子公司	其他应收	5,856.87	33,679.24		39,536.11		往来款	经营性往来

公司及其附属企业	团有限公司		款/应收利息							
上市公司的子公司及其附属企业	中国化学工程第十四建设有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	14,789.29	395.35		9,960.00	5,224.64	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川晟达化学新材料有限责任公司	子公司	其他应收款/应收利息	207,873.69				207,873.69	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营公司	发放贷款和垫款	11,000.00	698.00			11,698.00	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	发放贷款和垫款	93,012.62			93,012.62		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	发放贷款和垫款	18,000.00	650.00			18,650.00	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营公司	应付利息		0.14		0.14		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区众拓家具产业运营有限公司	联营公司	应付利息	0.15	66.08		66.23		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	应付利息	0.01	0.10		0.11		往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区众拓家具	联营公司	吸收存款	152.80			98.23	54.57	往来款	经营性往来

企业	产业运营有限公司									
上市公司的子公司及其附属企业	赣州市南康区群拓家具产业运营有限公司	联营公司	吸收存款	2.03	0.50			2.53	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安庆产业新城投资建设有限公司	联营公司	吸收存款	21.42	0.10			21.52	往来款	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	-	-	-	1,871,269.29	8,065,349.05	-	8,093,644.01	1,842,974.27	-	-



