

广东德美精细化工集团股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, ChaoyangmenBeidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于广东德美精细化工集团股份有限公司

2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018GZA30070

广东德美精细化工集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广东德美精细化工集团股份有限公司(以下简称德美化工)2017年度财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2018年4月25日出具了XYZH/2018GZA30069号无保留意见的审计报告。

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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,德美化工编制了本专项说明所附的德美化工2017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、合法性及完整性是德美化工的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计德美化工2017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。

除对德美化工2017年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计德美化工2017年度财务报表时德美化工提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解德美化工 2017 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供德美化工为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖朝理

中国注册会计师：陈莹

中国 北京

二〇一八年四月二十五日

附件一

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：广东德美精细化工集团股份有限公司

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额（不含利息）	2017 年度往来资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	佛山市顺德区德美化工集团有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	-	4.65	-	3.06	1.59	房租租赁	经营性往来
小计	-	-	-	-	4.65	-	3.06	1.59	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	绍兴柯桥德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	13,805.63	-	13,805.63	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
	无锡惠山德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	3,501.96	-	3,501.96	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
	无锡市德美化工技术有限公司	子公司	其他应收款	-	1.87	-	1.87	-	代垫费用	非经营性往来
	上海德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	9,300.84	-	9,300.84	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
	汕头德美实业有限公司	子公司	其他应收款	-	1.07	-	1.07	-	代垫费用	非经营性往来
	福建省晋江新德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	2,102.49	-	2,102.49	-	代垫费用及往来款	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	成都德美精英化工有限公司	子公司	其他应收款	-	13,003.82	-	13,003.82	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
	石家庄德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	0.78	-	0.78	-	代垫费用	非经营性往来
	武汉德美精细化工有限公司	子公司	其他应收款	-	0.64	-	0.64	-	代垫费用	非经营性往来
	广东德美高新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	20,000.39	-	20,000.39	-	代垫费用	非经营性往来
	山东德美化工有限公司	子公司	其他应收款	-	1.91	-	1.91	-	代垫费用	非经营性往来
	绍兴柯桥德美精细化工有限公司	子公司	其他应收款	4,350.00	4,750.00	-	8,000.00	1,100.00	资金往来款	非经营性往来
	浙江德美博士达高分子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	2.19	-	2.19	-	代垫费用	非经营性往来
	明仁精细化工(嘉兴)有限公司	子公司	其他应收款	-	602.19	-	602.19	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
	广东德运创业投资有限公司	子公司	其他应收款	-	0.77	-	0.77	-	代垫费用	非经营性往来
	广东英农集团有限公司	子公司	其他应收款	-	8,400.00	-	8,000.00	400.00	代垫费用	非经营性往来
	广东英农农牧有限公司	子公司	其他应收款	-	3.10	-	3.10	-	代垫费用	非经营性往来
	广东英农食品有限公司	子公司	其他应收款	-	10.85	-	10.85	-	代垫费用	非经营性往来
	深圳英农食品有限公司	子公司	其他应收款	-	4.90	-	4.90	-	代垫费用	非经营性往来
	佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	子公司	其他应收款	-	0.47	-	0.47	-	代垫费用	非经营性往来
	濮阳市中炼精细化工有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00	15,000.00	-	19,000.00	-	资金往来款	非经营性往来
四川亭江新材料股份有限公司	子公司	其他应收款	7,500.00	3,500.00	-	11,000.00	-	资金往来款	非经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东德行四方科技有限公司	子公司	其他应收款	-	188.39	-	0.39	188.00	资金往来款	非经营性往来
	广东英农农业文化产业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.34	-	0.34	-	代垫费用	非经营性往来
	北京德美科仓科技有限公司	子公司	其他应收款	-	350.69	-	0.69	350.00	资金往来款	非经营性往来
	佛山市顺德区粤亨新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	200.00	2,800.00	资金往来款	非经营性往来
	佛山市顺德区龙亨新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	2.92	-	2.92	-	代垫费用	非经营性往来
小计				15,850.00	97,538.21	-	108,550.21	4,838.00		
关联自然人及其及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	15,850.00	97,542.86	-	108,553.27	4,839.59	-	-

企业负责人：黄冠雄

主管会计工作的负责人：何国英

会计机构负责人：周红艳