

山东华泰纸业股份有限公司
2022 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, Chaoyangmen Beidajie
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

关于山东华泰纸业股份有限公司 2022 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/2023BJAA19F0010

山东华泰纸业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山东华泰纸业股份有限公司(以下简称华泰股份公司)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 20 日出具了 XYZH/2023BJAA19B0029 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,以及上海证券交易所相关披露要求,华泰股份公司编制了本专项说明所附的华泰股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是华泰股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华泰股份公司 2022 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。

除对华泰股份公司 2022 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华泰股份公司 2022 年度财务报表时华泰股份公司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。

为了更好地理解华泰股份公司 2022 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。

本专项说明仅供华泰股份公司为 2022 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：黎苗青

中国注册会计师：刘东岳

中国 北京

二〇二三年四月二十日

附表

上市公司2022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：山东华泰纸业股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
1、华泰集团有限公司	母公司	母公司	应收账款	1,244.44	1,384.59	-	2,182.22	446.81	销售产品、材料	
			应付账款	-63.13	842.82	-	788.90	-9.22	采购材料	
2、山东华泰热力有限公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	453.80	605.80	-	1,059.60	-	销售产品	
			预付款项	0.68	76.61	-	77.29	-	采购材料	
			应付账款	-228.20	110,342.81	-	111,377.81	-1,263.19	采购材料	
3、东营市联成化工有限公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	211.33	46,356.45	-	46,563.05	4.74	销售产品	
			应付账款	-1.63	13,413.36	-	13,412.19	-0.46	采购材料	
			预付款项	457.59	837.55	-	1,177.13	118.02	采购材料	
4、东营市新华印刷厂	同一母公司	同一母公司	应收账款	-	818.68	-	801.34	17.34	销售产品	
			应付账款	-588.32	3,367.55	-	3,764.59	-985.36	采购材料	
5、东营华泰建筑安装有限公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	-	3.35	-	3.22	0.13	销售产品	
			应付账款	-3.70	32.12	-	32.59	-4.16	采购材料	
6、东营市盛邦建材有限公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	489.74	89.86	-	573.98	5.61	销售产品	
			应付账款	-0.11	1.00	-	1.18	-0.30	采购材料	
7、山东华泰林业有限公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	-	0.26	-	0.26	-	销售产品	
			应付账款	-	1.49	-	1.49	-	采购材料	
8、东营市华泰大厦有限责任公司	同一母公司	同一母公司	应收账款	-	10.24	-	7.56	2.68	销售产品	
			应付账款	-6.64	99.81	-	107.77	-14.60	采购材料	

大股东及其附属企业	9、山东华泰国际贸易有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	销售产品	
			应付账款	-510.81	14,084.50	-	15,695.33	-2,121.64	采购材料	
	10、青岛华泰国际物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.60	-	0.60	-	销售产品	
			应付账款	-66.83	880.48	-	1,119.12	-305.47	采购材料	
			其他应付款	-2.00	-	-	-	-2.00	采购材料	
	11、青岛华泰江山实业有限公司	同一母公司	应付款项	-	51.28	-	51.28	-	采购材料	
	12、东营华泰商业运营管理有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.07	-	0.03	0.04	销售产品	
	13、东营华泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.15	-	0.06	0.09	销售产品	
	14、东营亚泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.34	-	0.34	-	销售产品	
	15、日照华泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.27	-	0.27	-	销售产品	
			应付账款	-290.89	537.23	-	246.34	-	土地租赁	
	16、山东泰强物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	40.98	-	40.98	-	销售产品	
	17、山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.66	-	0.66	-	销售产品	
			应付账款	-	4,988.13	-	4,988.13	-	采购材料	
	18、东营通和物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	2.48	-	1.67	0.81	销售产品	
			应付账款	-440.73	1,624.82	-	1,350.46	-166.38	采购材料	
	19、山东华泰英特罗斯化工有限公司	合营企业	应收账款	1,102.94	12,675.84	-	13,117.06	661.72	销售产品	
	20、华泰集团财务有限公司	联营企业	应收账款	-	5.05	-	5.05	-	销售产品	
			其他会计科目	176,767.92	5,941,616.15		5,977,327.62	141,056.45	结算存款	
	21、广饶县华泰油品销售有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.64	-	0.02	0.62	销售产品	
			应付账款	-18.32	16.26	-	45.30	-47.36	采购材料	
	22、广饶县华泰小额贷款股份有限公司	高管关联	应收账款	-	0.05	-	0.05	-	销售产品	
	23、山东大众华泰印务有限责任公司	高管关联	应收账款	-	109.70	-	109.70	-	销售产品	
		预收款项	-	351.88	-	511.63	-159.75	销售产品		
小计	—	—	—	178,507.13	6,155,271.97	-	6,196,543.93	137,235.17	—	—

上市公司的子公司及其附属企业	1、安徽华泰林浆纸有限公司	子公司	其他应收款	96,281.88	2,598.30	-	2,010.06	96,870.12	借款等往来	非经营性往来
	2、日照华泰纸业有限公	子公司	其他应收款	10,475.12	170,985.31	407.01	168,709.33	13,158.11	借款等往来	非经营性往来
	3、河北华泰纸业有限公	子公司	其他应收款	30,416.47	1,067.81	-	3,628.00	27,856.28	借款等往来	非经营性往来
	4、广东华泰纸业有限公	子公司	其他应收款	2,073.24	2,814.36	217.50	988.51	4,116.59	借款等往来	非经营性往来
	5、东营华泰新能源科技有	子公司	其他应收款	1,058.06	-	43.50	101.56	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	6、东营华泰环保工程有	子公司	其他应收款	1,500.00	-	48.94	548.94	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	7、东营华泰清河实业有	子公司	其他应收款	26.93	-	-	-	26.93	借款等往来	非经营性往来
	8、泰和智运（天津）物	子公司	其他应收款	-	31.59	-	-	31.59	借款等往来	非经营性往来
小计	—	—	—	141,831.70	177,497.37	716.95	175,986.40	144,059.62	—	—
关联自然人										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	320,338.83	6,332,769.34	716.95	6,372,530.33	281,294.79	—	—

法定代表人：李晓亮

主管会计工作的负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真