

关于山东海化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于山东海化股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

山东海化股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

关于山东海化股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 110ZA0045 号

山东海化股份有限公司全体股东：

我们接受山东海化股份有限公司（以下简称“山东海化公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山东海化公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 110ZA0209 号无保留意见审计报告。

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）的要求，山东海化公司编制了本专项说明所附的山东海化股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是山东海化公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东海化公司 2018 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。除了对山东海化公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度山东海化公司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。



本专项说明仅供山东海化公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年四月十六日

山东海化股份有限公司 2018 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：山东海化股份有限公司

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										
其他关联资金往来	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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	山东海化华龙硝铵有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,295.15	16,036.00		16,096.23	1,234.92	贷款	经营性往来
	山东海化集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	213.81	8,549.07		8,739.58	23.30	贷款、质保金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古海化辰兴化工有限公司	母子公司	其他应收款	9,339.38		336.60	336.60	9,339.38	往来款	非经营性往来

	山东海化丰源矿盐有限公司	母子公司	其他应收款	2,536.91				2,536.91	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人/关联自然人										
其他关联人及其附属企业/其他关联方及其附属企业										
总计				13,385.25	24,585.07	336.60	25,172.41	13,134.51		

本表已于2019年4月16日获第七届董事会2019年第一次会议批准。

公司法定代表人：方勇

主管会计工作的公司负责人：魏鲁东

公司会计机构负责人：张明



姓名 马健
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1961-2-15
Date of birth _____
工作单位 光华中兴会计师事务所有限公司
Work unit (12010044021021)



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书有效期限为一年，到期前须年检。
This certificate is valid for another year after the renewal.

身份证号: 120100120019
Issued Number: _____
工作单位: 光华中兴会计师事务所有限公司
Work unit: _____
发证日期: 2010-12-15
Issued date: _____



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书有效期限为一年，到期前须年检。
This certificate is valid for another year after the renewal.

120100120019

年度检验册
Annual Renewal Register

身份证号: 120100120019
Issued Number: _____

本证书有效期限为一年，到期前须年检。
This certificate is valid for another year after the renewal.

120100120019

注册会计师二科非注变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 马健
Issued Number: 120100120019

工作单位: 光华中兴会计师事务所有限公司
Work unit: _____

注册会计师二科非注变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 马健
Issued Number: 120100120019

工作单位: 光华中兴会计师事务所有限公司
Work unit: _____





姓名	孙妍
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1981-12-10
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
执业证书编号	120101198112104548
Registration No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110101580188

批准注册协会:
Authorized Institution of CPA 北京注册会计师协会

检验日期:
Date of Renewal 2015 年 04 月 14 日

年 月 日
Year Month Day



证书编号:
No. of Certificate 110101580188

批准注册协会:
Authorized Institution of CPA 北京注册会计师协会

检验日期:
Date of Renewal 2015 年 04 月 14 日

年 月 日
Year Month Day



此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号：000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：2020年4月4日

证书有效期至：2020年4月4日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

编号: 1 05397489

此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日, 企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月21日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。