

**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 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-1

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（2020）第 110ZA0126 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”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山东海化 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA0089 号无保留意见审计报告。

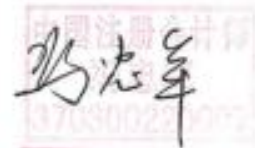
根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，山东海化编制了本专项说明所附的山东海化股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

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 2019 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。除了对山东海化实施于 2019 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 2019 年度山东海化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。

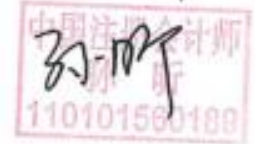
本专项说明仅供山东海化披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二〇年四月一日

山东海化股份有限公司 2019 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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	山东海化华龙硝酸有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,234.92	12,869.29		14,104.21		货款	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	23.30	9,888.23		9,902.69	8.84	货款、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	276.78	9,399.20	往来款	非经营性往来
	山东海化盛兴热电有限公司	母子公司	其他应收款		0.60		0.50	0.10	代垫四季度信息费	非经营性往来
	山东海化盛兴热电有限公司	母子公司	其他会计科目		2,800.00	27.91	2,827.91		委托贷款	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				13,134.51	25,558.12	364.51	27,112.09	11,945.05		

本表已于 2020 年 4 月 1 日获第七届董事会 2020 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