

**关于山东晨鸣纸业集团股份有限公司
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

关于山东晨鸣纸业集团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	1
山东晨鸣纸业集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况汇总表	3

关于山东晨鸣纸业集团股份有限公司 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（2021）第 371A003589 号

山东晨鸣纸业集团股份有限公司全体股东：

我们接受山东晨鸣纸业集团股份有限公司（以下简称“山东晨鸣纸业集团公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山东晨鸣纸业集团公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 371A005352 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）的要求，山东晨鸣纸业集团公司编制了本专项说明所附的山东晨鸣纸业集团股份有限公司 2020 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晨鸣纸业集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东晨鸣纸业集团公司 2020 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。除了对山东晨鸣纸业集团公司实施于 2020 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 2020 年度山东晨鸣纸业集团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晨鸣纸业集团公司披露 2020 年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 刘健

中国注册会计师 江磊

中国·北京

二〇二一年三月二十五日

山东晨鸣纸业集团股份有限公司2020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：山东晨鸣纸业集团股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
上市公司的子公司及其附属企业	上海晨鸣融资租赁有限公司	子公司		338,310.00	48,700.00	35,459.01	74,499.01	347,970.00	借款	非经营性往来
	上海鸿泰房地产有限公司	子公司		8,700.00	203,919.52	1,434.73	90,745.23	123,309.03	借款	非经营性往来
	武汉晨鸣汉阳纸业股份有限公司	子公司		7,057.48	131,879.68	1,997.82	47,262.65	93,672.34	借款	非经营性往来
	上海晨鸣实业有限公司	子公司		154,345.18	5,002.86	7,754.63	91,981.74	75,120.92	借款	非经营性往来
	湛江晨鸣浆纸有限公司	子公司			2,216,938.57	2,731.17	2,188,961.73	30,708.01	借款	非经营性往来
	上海和睿投资有限公司	子公司			58,547.18			58,547.18	借款	非经营性往来
	山东晨鸣融资租赁有限公司	子公司		164,291.70	368,746.68		477,522.90	55,515.48	借款	非经营性往来
	济南晨鸣投资管理有限公司	子公司		15,100.00	61,765.00	1,485.34	32,060.34	46,290.00	借款	非经营性往来
	山东御景大酒店有限公司	子公司		36,819.14	2,020.42	1,628.33	1,645.97	38,821.93	借款	非经营性往来
	黄冈晨鸣浆纸有限公司	子公司		191,579.98	338,478.21		494,862.35	35,195.84	借款	非经营性往来
	山东晨鸣投资有限公司	子公司		29,884.45	4,091.00	1,485.79	4,585.79	30,875.45	借款	非经营性往来
	广东晨鸣板材有限责任公司	子公司		8,960.37	14,486.42	731.81	7,887.84	16,290.77	借款	非经营性往来
	寿光晨鸣美术纸有限公司	子公司		0.00	134,947.73	1,884.00	122,809.88	14,021.86	借款	非经营性往来
	富裕晨鸣纸业有限责任公司	子公司		7,059.25	123.43		140.88	7,041.80	借款	非经营性往来
	武汉晨鸣乾能热电有限责任公司	子公司		5,150.00	2,701.62	293.78	2,095.40	6,050.00	借款	非经营性往来
	寿光市润生废纸回收有限责任公司	子公司		9,852.77	392.00		7,014.03	3,230.74	借款	非经营性往来
	青岛晨鸣弄海融资租赁有限公司	子公司		0.00	71,795.97	3,017.60	71,913.57	2,900.00	借款	非经营性往来
	寿光晨鸣现代物流有限公司	子公司		3,404.87	4,499.60	132.33	5,592.39	2,444.40	借款	非经营性往来
	寿光市晨鸣水泥有限公司	子公司		3,000.00	7,404.02		8,604.02	1,800.00	借款	非经营性往来

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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	成都晨鸣文化传播有限公司	子公司		1,495.85				1,495.85	借款	非经营性往来
	寿光晨鸣地板有限责任公司	子公司		500.00				500.00	借款	非经营性往来
	湛江晨鸣林业发展有限公司	子公司			24.83			24.83	借款	非经营性往来
	山东晨鸣集团财务有限公司	子公司		1,082.77	1,819.26		2,877.31	24.72	借款	非经营性往来
	海拉尔晨鸣纸业有限责任公司	子公司		19.91				19.91	借款	非经营性往来
	寿光晨鸣工业物流有限公司	子公司		3,104.44	13.51		3,117.95		借款	非经营性往来
	寿光美伦纸业有限责任公司	子公司		265,750.62	3,338,464.43	729.59	3,604,944.64		借款	非经营性往来
	山东晨鸣商业保理有限公司	子公司		43,413.38	10,980.85		54,394.23		借款	非经营性往来
	青岛晨鸣国际物流有限公司	子公司		3,718.04	8.00	13.95	3,739.99		借款	非经营性往来
	山东晨鸣板材有限责任公司	子公司		705.20	2,040.39	18.24	2,763.83		借款	非经营性往来
	上海晨鸣浆纸销售有限公司	子公司		289.40	363.09		652.49		借款	非经营性往来
潍坊森达美西港有限公司	合营企业		6,488.96		401.96	43.31	6,847.61	借款	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	-	-	-	1,310,083.75	7,030,154.27	61,200.10	7,402,719.47	998,718.65	-	-

本表已于2021年3月25日获第九届董事会第八次会议批准。

公司法定代表人：陈洪国

主管会计工作的公司负责人：董连明

公司会计机构负责人：张波