

**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 2021 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（2021）第 110A003861 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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 110A005815 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 刘健
(项目合伙人)

中国注册会计师： 江磊

中国北京

二零二二年三月二十四日

山东海化股份有限公司2021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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金 额	2021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	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金 额	2021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	山东海化集团有限公司	控股股东	应收账款		16,357.19		16,357.19		货款	经营性往来
	山东海化氯碱树脂有限公司	控股股东附属企业	应收账款		968.18		855.95	112.23	货款	经营性往来
	山东海化海洋工程有限公司	控股股东附属企业	应收账款		0.88		0.88		货款	经营性往来
	山东海化氯碱树脂有限公司	控股股东附属企业	预付账款		34.02		28.35	5.67	货款	经营性往来
	山东海化集团有限公司	控股股东	预付账款	269.40			269.40		设备款	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	8,884.80		336.60	1,050.00	8,171.40	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	委托贷款		7,400.00	103.61	4,103.61	3,400.00	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				11,691.11	24,760.27	440.21	22,665.38	14,226.21		

本表已于2022年3月24日获第八届董事会2022年第一次会议批准。

公司法定代表人：王永志

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