

鲁西化工集团股份有限公司
2024 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2025]14159 号

目 录

2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2025]14159号

鲁西化工集团股份有限公司董事会：

我们审计了鲁西化工集团股份有限公司（以下简称“鲁西化工公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024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2025年4月24日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，鲁西化工公司编制了后附的2024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、合法性及完整性是鲁西化工公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，鲁西化工公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解鲁西化工公司2024年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师

（项目合伙人）：

张居忠

中国·北京

二〇二五年四月二十四日

中国注册会计师：

扈吉帅

中国注册会计师：

王明坤

2024 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：鲁西化工集团股份有限公司

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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及附属企 业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
	中化集团财务有限责任 公司	同受中国中化控制	银行存款	29,800.00	2,242,833.98	526.60	2,201,123.15	72,037.43	银行存款	经营性往来
	中化环境科技工程有限 公司	同受中国中化控制	应收账款	31.41				31.41	货款	经营性往来
	中化能科碳资产运营有 限公司	同受中国中化控制	预付账款	2.96	9.69		12.65		货款	经营性往来



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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	江苏瑞恒新材料科技有限公司	同受中国中化控制	预付账款	94.15	7,042.32		7,079.51	56.96	货款	经营性往来
	华夏汉华化工装备有限公司	同受中国中化控制	预付账款	177.68	2,450.18		2,591.70	36.16	货款	经营性往来
	河北日新化工有限公司	同受中国中化控制	预付账款	1.14	179.28		180.42		货款	经营性往来
	德州实华化工有限公司	同受中国中化控制	预付账款	1.74	46.20		44.39	3.55	货款	经营性往来
	中化化肥有限公司山东分公司	同受中国中化控制	预付账款	0.39	25,486.36		25,486.75		货款	经营性往来
	海洋化工研究院有限公司	同受中国中化控制	预付账款	14.51	119.55		77.71	56.35	货款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	沧州大化股份有限公司 聚海分公司	同受中国中化控制	预付账款	0.53	22,284.32		22,284.85		货款	经营性往来
	四川晨光工程设计院有限公司	同受中国中化控制	预付账款	15.00	30.00		45.00		货款	经营性往来
	天华化工机械及自动化 研究院有限公司	同受中国中化控制	预付账款	3.42	6.84		10.26		货款	经营性往来
	德州实华化工有限公司 泰安分公司	同受中国中化控制	预付账款	47.41	3,220.18		3,213.27	54.32	货款	经营性往来
	洛阳骏化生物科技有限公司	同受中国中化控制	预付账款		5,009.44		5,003.31	6.13	货款	经营性往来
	河南骏化发展股份有限公司	同受中国中化控制	预付账款		225.00		169.87	55.13	货款	经营性往来
	骏化生态工程有限公司	同受中国中化控制	预付账款		5,581.08		5,359.20	221.88	货款	经营性往来

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司子公司及其附属企业	山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	10,348.37	130,462.11	239.03	129,339.81	11,709.70	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西氟甲烷化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	2,668.31	153,553.40	5.91	156,227.62		往来款项	非经营性往来
	山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资二级子公司	其他应收款		393,701.25	39.37	393,740.62		往来款项	非经营性往来
	山东聊城鲁西磷基复合肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	8,939.90	145,742.06	167.10	144,176.90	10,672.16	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	40,978.39	1,065,922.44	1,776.82	1,086,827.75	21,849.90	往来款项	非经营性往来
	东昌(欧洲)有限责任公司	全资二级子公司	其他应收款	24.29				23.26	往来款项	非经营性往来
	聊城氟尔新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	41,453.04	155,415.91	1,013.87	185,065.03	12,817.79	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	全资二级子公司	其他应收款	29,996.06	423,498.12	4,220.40	425,438.97	32,275.61	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	26,334.29	92,249.62	3,122.14	99,939.12	21,766.93	往来款项	非经营性往来
	平阴鲁西装备科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	3,335.50	26,577.13	198.21	30,110.84		往来款项	非经营性往来
	鲁西新能源装备集团有限公司	全资二级子公司	其他应收款	2,211.56	15,541.26	16.13	17,768.95		往来款项	非经营性往来

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	5,451.31	2,238.33		2,439.15	5,250.49	往来款项	非经营性往来
聊城鲁西甲胺化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	11,689.74	184,935.84	295.06	177,819.50	19,101.14	往来款项	非经营性往来
聊城鲁化环保科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	1,871.18	1,052.98	46.94	1,788.45	1,182.65	往来款项	非经营性往来
鲁西化工(欧洲)技术研发有限责任公司	全资二级子公司	其他应收款	1,248.84			53.00	1,195.84	往来款项	非经营性往来
鲁西化工(香港)有限公司	全资二级子公司	其他应收款	2,848.47	42.51			2,890.98	往来款项	非经营性往来
宁夏鲁西化工化肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	6,126.71	546.47		4,298.15	2,375.03	往来款项	非经营性往来
鲁西科安特种检测设备检测有限公司	全资二级子公司	其他应收款		0.13		0.13		往来款项	非经营性往来
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	3,000.00				3,000.00	统借统还款	非经营性往来
山东聊城鲁西磷基复合肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	4,000.00			4,000.00		统借统还款	非经营性往来
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	65,000.00			30,000.00	35,000.00	统借统还款	非经营性往来
聊城佩尔新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	17,250.00	25,000.00		9,500.00	32,750.00	统借统还款	非经营性往来

其它关联资金往来

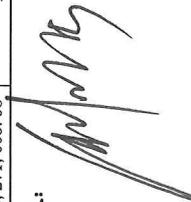
上市公司的子公司及其附属企业

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	全资二级子公司	其他应收款	132,000.00	55,000.00		50,500.00	136,500.00	统借统还款	非经营性往来
	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	85,250.00	80,000.00		65,500.00	99,750.00	统借统还款	非经营性往来
	平阴鲁西装备科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	5,000.00	5,000.00		5,000.00	5,000.00	统借统还款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				537,216.30	5,271,003.98	11,667.58	5,292,217.06	527,670.80		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人: