

鲁西化工集团股份有限公司
2022 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[2023]18289 号

目 录

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022 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

关于鲁西化工集团股份有限公司

2022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[2023]18289号

鲁西化工集团股份有限公司全体股东：

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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月19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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，鲁西化工公司编制了后附的2022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2022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。

[以下无正文]

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2023]18289 号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二三年四月十九日

中国注册会计师： 赵永春

中国注册会计师： 朱广超

中国注册会计师： 王明坤

附件：

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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)
控股股东、实际控制人及其附属企业	中化集团财务有限责任公司	同受中国中化控制	银行存款	19,800.00	1,819,469.29	127.52	1,819,596.81	19,800.00	银行存款	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	应收账款	624.00	163.27		167.60	619.67	货款	经营性往来
	鲁西集团有限公司	本公司之母公司	应收账款		12.00		12.00		货款	经营性往来

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中化现代农业(内蒙古)有限公司	同受中国中化控制	应收账款		635.70		635.70		贷款	经营性往来
	SHANGHAI CHEMSPACE CO.,LTD(上海苏化化工有限公司)	同受中国中化控制	应收账款		9.76		9.76		贷款	经营性往来
	海洋化工研究院有限公司	同受中国中化控制	应收账款		45.51		45.51		贷款	经营性往来
	中化健康产业发展有限公司	同受中国中化控制	应收账款		1,008.30		1,008.30		贷款	经营性往来
	中化(烟台)作物营养有限公司	同受中国中化控制	应收账款		275.00		275.00		贷款	经营性往来
	中化广东有限公司	同受中国中化控制	应收账款		974.16		974.16		贷款	经营性往来
	中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司	同受中国中化控制	应收账款		60.73		60.73		贷款	经营性往来
	宁夏中化锂电池材料有限公司	同受中国中化控制	应收账款	1.32			1.32		销售制作装备	经营性往来
	中化国际作物保护品(海外)有限公司	同受中国中化控制	应收账款		11.67		11.67		贷款	经营性往来
	中化日本有限公司	同受中国中化控制	应收账款		526.11		526.11		贷款	经营性往来
	鲁西科安特种设备检测有限公司	同受中国中化控制	其他应收款		0.94		0.94		贷款	经营性往来
	中化环境大气治理股份有限公司	同受中国中化控	预付账款		108.00			108.00	贷款	经营性往来

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		制								
控股股东、实际控制人及其附属企业	中化商务有限公司	同受中国中化控制	预付账款	0.10			0.10		货款	经营性往来
	中蓝国际化工有限公司	同受中国中化控制	预付账款		11,446.67		11,185.72	260.95	货款	经营性往来
	中化宝砺商务服务有限公司	同受中国中化控制	预付账款	12.00	28.00		40.00		货款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	同受中国中化控制	预付账款	432.00	37,071.66		37,503.66		货款	经营性往来
	中化(宁波)润沃膜科技有限公司	同受中国中化控制	预付账款		1,479.84		1,479.84		货款	经营性往来
	山东华星石油化工有限公司	同受中国中化控制	预付账款	87.02	3,661.95		3,709.72	39.25	货款	经营性往来
	正和集团股份有限公司	同受中国中化控制	预付账款	51.74	4,082.36		4,100.37	33.73	货款	经营性往来
	西南化工研究设计院有限公司	同受中国中化控制	预付账款	148.80	171.45		320.25		货款	经营性往来
	中化工油气销售有限公司	同受中国中化控制	预付账款	855.61	109,950.05		110,198.21	607.45	货款	经营性往来
	中化膜技术有限公司	同受中国中化控制	预付账款	77.11			77.11		货款	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			219.88		188.47	31.41	货款	经营性往来

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
合计				22,089.70	1,991,412.30	127.52	1,992,129.06	21,500.46		
上市公司的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	15,668.30	113,030.99	150.9	125,055.85	3,794.34	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	38,056.84	231,700.54	100.79	269,858.17		往来款项	非经营性往来
	山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资二级子公司	其他应收款		211,083.24		211,083.24		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	12,436.21	1,411,462.88	123.71	1,415,174.57	8,848.23	往来款项	非经营性往来
	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	25,411.30	146,073.44	193.68	161,389.23	10,289.19	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西甲酸化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	13,538.65	118,415.92	68.73	132,023.30		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	107,772.38	1,119,918.61	2,466.75	1,220,321.65	9,836.09	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西氯苯化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	32.22	137.32		169.54		往来款项	非经营性往来
	聊城氟尔新材料科技有限公司	全资三级子公司	其他应收款	46,883.95	133,841.95	896.48	170,478.87	11,143.51	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	133,438.80	488,327.21	2,214.32	617,807.76	6,172.57	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	57,630.68	190,034.29	1,063.23	240,029.01	8,699.19	往来款项	非经营性往来
	鲁西工业装备有限公司	全资二级子公司	其他应收款	43,077.44	206,726.05	1,041.78	250,845.27		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	15,743.45	44,009.25	384.43	60,137.13		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	2,355.35	22,608.55	72.42	22,886.20	2,150.12	往来款项	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	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	14,174.00	1,688.90		10,965.24	4,897.66	往来款项	非经营性往来
	鲁西固耐机器有限公司	全资二级子公司	其他应收款		977		977		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	2,145.36	2,281.33	62.43	2,466.20	2,022.92	往来款项	非经营性往来

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	聊城鲁西供热有限公司	全资二级子公司	其他应收款	1,286.23	215.08		1,501.31		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	143.2	9		4.97	147.23	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	3,535.86	330.59		4	3,862.45	往来款项	非经营性往来
	青岛鲁西物流有限公司	全资二级子公司	其他应收款		18.28		18.28		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	6,370.72	72.96		732.09	5,711.59	往来款项	非经营性往来
	山东鲁西信息技术有限公司	全资二级子公司	其他应收款		257.85		257.85		往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西物流有限公司	全资二级子公司	其他应收款		0.14		0.14		往来款项	非经营性往来
	宁夏精英鲁西化肥有限公司	全资三级子公司	其他应收款		1,864.33		1,647.26	217.07	往来款项	非经营性往来
	宁夏精英鲁西农资物流有限公司	全资二级子公司	其他应收款		1.39		1.39		往来款项	非经营性往来
	宁夏鲁西装备制造有限公司	全资二级子公司	其他应收款		44.61		44.61		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		9,964.14	35.86	2,000.00	8,000.00	统借统还借款	非经营性往来
	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	全资二级子公司	其他应收款	11,000.00			11,000.00		统借统还借款	非经营性往来
	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	9,000.00			5,000.00	4,000.00	统借统还借款	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	45,500.00	199,408.20	3,091.80	183,000.00	65,000.00	统借统还借款	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	26,750.00	57,702.94	1,297.06	30,500.00	55,250.00	统借统还借款	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	25,000.00	182,893.62	3,106.38	85,000.00	126,000.00	统借统还借款	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	21,750.00	72,222.39	1,777.61	11,000.00	84,750.00	统借统还借款	非经营性往来
鲁西工业装备有限公司	全资二级子公司	其他应收款		21,841.36	158.64		22,000.00	统借统还借款	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		7,932.22	67.78		8,000.00	统借统还借款	非经营性往来	

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
合计				678,700.94	4,997,096.57	18,374.78	5,243,380.13	450,792.16		
其他关联方及其附属企业										
总计				700,790.64	6,988,508.87	18,502.30	7,235,509.19	472,292.62		

法定代表人：王延吉

主管会计工作的负责人：闫玉芝

会计机构负责人：闫玉芝