

鲁西化工集团股份有限公司
2023 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[2024]25345 号

目 录

| | |
|-------------------------------|---|
| 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1 |
| 2023 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

2023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[2024]25345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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月27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2023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2023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]

2023 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[2024]25345 号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二四年四月二十七日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

张居忠

中国注册会计师：

朱广超

中国注册会计师：

王明坤

附件:

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:人民币万元

| 编制单位: 鲁西化工集团股份有限公司 | 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 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用资金的发生额(不含利息) | 2023年度往来资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 非经营性资金占用 | | | | | | | | | | |
| 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 | 2023年期初往来资金余额 | 2023年度往来资金的利息(如有) | 2023年度往来资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 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 | 263.25 | 3,172,823.71 | 3,172,823.71 | 29,800.00 | 银行存款 | 经营性往来 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 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 | 619.67 | | | 619.67 | | 货款 | 经营性往来 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 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 |

单位：人民币万元

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

| 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 | 2023年年初占 用资金余额 | 2023年度占用累 计发生金额（不 含利息） | 2023年度占用资 金的利息（如有） | 2023年度偿还累计发 生金额 | 2023年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性 质 |
|----------------|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|----------|
| 附属企业 | 中化环境大气清洁能源有限公司 | 同受中国中化控制 | 预付账款 | 108.00 | | | 108.00 | | 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 | 260.95 | | | 260.95 | | 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 | 39.25 | 582.20 | | 621.45 | | 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 | 33.73 | 419.00 | | 452.73 | | 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 | 607.45 | 112,575.47 | | 113,182.92 | | 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 | | | 2.96 | 货款 | 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 | 预付账款 | | 3,394.45 | | 3,300.30 | 94.15 | 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 | | 117.68 | | | 117.68 | 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 | | 185.88 | | 184.74 | 1.14 | 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 | | 122.12 | | 120.38 | 1.74 | 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 | | 23,438.86 | | 23,438.47 | 0.39 | 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 | | | 14.51 | | | 14.51 | 货款 | 经营性往来 |
| | 沧州大化股份有限公司聚海分公司 | 同受中国中化控制 | | | 0.53 | | | 0.53 | 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 | | | 15.00 | | | 15.00 | 货款 | 经营性往来 |
| | 天华化工机械及自动化研究设计院有限公司 | 同受中国中化控制 | | | 3.42 | | | 3.42 | 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 | | | 47.41 | | | 47.41 | 货款 | 经营性往来 |
| 合计 | | | | 21,500.46 | 3,323,479.95 | 263.25 | 3,315,113.32 | 30,130.34 | | |
| 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 | 3,794.34 | 115,602.09 | 259.03 | 109,307.09 | 10,348.37 | 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 | | 155,310.01 | 36.93 | 152,678.63 | 2,668.31 | 往来款项 | 非经营性往来 |

单位：人民币万元

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

| 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 | 2023年期初占 用资金余额 | 2023年度占用累 计发生金额（不 含利息） | 2023年度占用资 金的利息（如有） | 2023年度偿还累计发 生金额 | 2023年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性 质 |
|----------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|----------|
| | 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 | | 90.21 | | 90.21 | | 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 | 8,848.23 | 1,570,379.98 | 63.59 | 1,579,291.80 | | 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 | 10,289.19 | 140,982.23 | 338.66 | 142,680.18 | 8,939.90 | 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 | 9,836.09 | 784,961.08 | 2,683.73 | 756,502.51 | 40,978.39 | 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 | | | 24.29 | 往来款项 | 非经营性往来 |
| | 聊城瓠尔新材料科技有限公司 | 全资三级子公司 | 其他应收款 | 11,143.51 | 152,744.04 | 1,818.71 | 124,253.22 | 41,453.04 | 往来款项 | 非经营性往来 |
| | 聊城鲁西聚醚酸酯有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 6,172.57 | 383,810.26 | 3,977.95 | 363,964.72 | 29,996.06 | 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 | 8,699.19 | 124,962.34 | 2,767.25 | 110,094.49 | 26,334.29 | 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 | | 35,747.37 | 249.86 | 32,661.73 | 3,335.50 | 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 | 2,150.12 | 23,623.20 | 31.23 | 23,592.99 | 2,211.56 | 往来款项 | 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 | 4,897.66 | 6,393.43 | | 5,839.78 | 5,451.31 | 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 | | 236,851.60 | 10.95 | 225,172.81 | 11,689.74 | 往来款项 | 非经营性往来 |
| | 聊城鲁西环保科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 2,022.92 | 1,318.52 | 51.18 | 1,521.44 | 1,871.18 | 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 | 147.23 | 1,101.61 | | | 1,248.84 | 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 | 3,862.45 | 78.51 | | 1,092.49 | 2,848.47 | 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 | | | | | | 往来款项 | 非经营性往来 |
| | 宁夏鲁西化肥有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 5,711.59 | 705.08 | | 289.96 | 6,126.71 | 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 | 217.07 | | | 217.07 | | 往来款项 | 非经营性往来 |

单位：人民币万元

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司



| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 山东聊城鲁西化肥有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 8,000.00 | | | 5,000.00 | 3,000.00 | 统借统还借款 | 非经营性往来 |
| | 聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 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 | 4,000.00 | 5,000.00 | | 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 | 65,000.00 | 33,000.00 | | 33,000.00 | 65,000.00 | 统借统还借款 | 非经营性往来 |
| | 聊城鲁西新材料科技有限公司 | 全资二级子公司 | 其他应收款 | 55,250.00 | 5,000.00 | | 43,000.00 | 17,250.00 | 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 | 126,000.00 | 60,000.00 | | 54,000.00 | 132,000.00 | 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 | 84,750.00 | 47,000.00 | | 46,500.00 | 85,250.00 | 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 | 22,000.00 | | | 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 | 8,000.00 | | | 3,000.00 | 5,000.00 | 统借统还借款 | 非经营性往来 |
| 合计 | | | | 450,792.16 | 3,894,695.85 | 12,289.07 | 3,850,751.12 | 507,025.96 | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 472,292.62 | 7,218,175.80 | 12,552.32 | 7,165,864.44 | 537,156.30 | | |

法定代表人:

(Signature)

主管会计工作的负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)