

关于山东华泰纸业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山东华泰纸业股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288

关于山东华泰纸业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA19F0012

山东华泰纸业股份有限公司

山东华泰纸业股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东华泰纸业股份有限公司（以下简称华泰股份公司）2023 年度财务报表，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 18 日出具了 XYZH/2024BJAA19B0062 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，华泰股份公司编制了本专项说明所附的华泰股份公司 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、准确性及完整性是华泰股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华泰股份公司 2023 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。

除对华泰股份公司 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计华泰股份公司 2023 年度财务报表时华泰股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解华泰股份公司 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华泰股份公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

(本页无正文)

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张吉文

中国注册会计师：刘东岳

中国 北京

二〇二四年四月十八日

附表 2

关于山东华泰纸业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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 年度往来累计发生金额(不	2023 年度往来资金的利息	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

					含利息)	(如有)				
	华泰集团有限公司	控股股东	应收账款	446.81	38.10		484.88	0.03	销售产品、材料	经营性往来
	山东华泰热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		526.62		526.62	-	销售产品	经营性往来
	东营市联成化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.74	27,798.07		27,798.07	4.74	销售产品	经营性往来
	东营市联成化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	118.02			118.02	-	采购材料	经营性往来
	东营华泰印务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	17.34	1,872.19		1,778.40	111.13	销售产品	经营性往来
	东营华泰建筑安装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.13	3.37		3.50	-	销售产品	经营性往来
	东营市盛邦建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.61	15.41		21.02	-	销售产品	经营性往来
	山东华泰林业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.49		0.49	-	销售产品	经营性往来
	东营市华泰大厦有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.68	14.32		16.96	0.04	销售产品	经营性往来
	山东华泰国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.11		0.11	-	销售产品	经营性往来
	青岛华泰国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.27		0.27	-	销售产品	经营性往来

	东营华泰商业运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.04	0.09		0.13	-	销售产品	经营性往来
	东营华泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.09	0.26		0.35	-	销售产品	经营性往来
	东营亚泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.70		0.70	-	销售产品	经营性往来
	日照华泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.23		0.23	-	销售产品	经营性往来
	山东泰强物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		22.47		22.47	-	销售产品	经营性往来
	东营华泰物业服务服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		52.48		33.15	19.33	销售产品	经营性往来
	山东大众华泰印务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		133.62			133.62	销售产品	经营性往来
	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.37		2.37	-	销售产品	经营性往来
	广饶县华泰油品销售有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.62	0.20		0.76	0.06	销售产品	经营性往来
	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.64		1.64	-	销售产品	经营性往来
	东营通和物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.81	2.65		3.26	0.20	销售产品	经营性往来

	广饶县华泰小额贷款股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.15		0.15	-	销售产品	经营性往来
	东营易锐增新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.44		3.44	-	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽华泰林浆纸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	96,870.12	3,723.71	-	4,004.60	96,589.23	借款等往来	非经营性往来
	河北华泰纸业	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,856.28	33,043.61	-	33,384.57	27,515.32	借款等往来	非经营性往来
	日照华泰纸业	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,158.11	174,815.19	620.60	184,220.78	4,373.12	借款等往来	非经营性往来
	广东华泰纸业	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,116.59	4,959.19	225.01	1,300.79	8,000.00	借款等往来	非经营性往来
	东营亚泰环保工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	-	43.50	43.50	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	东营华泰新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	-	43.50	43.50	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	泰和智运（天津）物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	31.59	150.83	-	-	182.42	借款等往来	非经营性往来
	东营华泰清河实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26.93	36,500.00	-	36,526.93	-	借款等往来	非经营性往来
	东营华泰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,500.00	58.84	58.84	1,500.00	借款等往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	华泰集团财务有限公司	联营企业	应收账款		1.30		1.30	-	销售材料	经营性往来
	华泰集团财务	联营企业	其他反映	141,056.45	2,776,367.51	2,643.23	2,799,865.36	120,201.83	结算存款	经营性往来

	有限公司		占用实质科目							来
	山东华泰英特罗斯化工有限公司	合营企业	应收账款	661.72	11,654.38		11,876.43	439.67	销售产品	经营性往来
	山东华泰英特罗斯化工有限公司	合营企业	预付款项		1,095.36		943.98	151.38	采购材料	经营性往来
总计	/	/	/	286,374.68	3,074,300.33	3,634.68	3,103,087.57	261,222.12	/	/

