

鲁西化工集团股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于鲁西化工集团股份有限公司 2018 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/2019JNA30109

鲁西化工集团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鲁西化工集团股份有限公司(以下简称鲁西化工公司)2018 年度财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 6 日出具了 XYZH/2019JNA30108 号无保留意见的审计报告。

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,以及深圳证券交易所相关披露的要求,鲁西化工公司编制了本专项说明所附的鲁西化工公司 2018 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的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鲁西化工公司 2018 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。

除对鲁西化工公司 2018 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鲁西化工公司 2018 年度财务报表时鲁西化工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。

为了更好地理解鲁西化工公司 2018 年度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。

本专项说明仅供鲁西化工公司为 2018 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：张秀芹

中国 北京

二〇一九年四月六日

附件一

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：鲁西化工集团股份有限公司

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	鲁西集团(香港)有限公司	同受控股股东控制	应收账款	922.21	101,989.96		96,475.09	6,437.08	销售商品	经营性往来
小计				922.21	101,989.96		96,475.09	6,437.08		
上市公司的子公司及其附属企业	平阴鲁西装备科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	26,538.00	40,445.01	342.39	50,576.25	16,749.15	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		127,184.02	796.56	127,980.58		往来款项	非经营性往来
	山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资二级子公司	其他应收款	63,312.38	198,762.45	2,631.54	216,319.72	48,386.65	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	10,059.94	241.75		23.75	10,277.94	往来款项	非经营性往来
	鲁西工业装备有限公司	全资三级子公司	其他应收款	20,349.34	154,719.86	847.43	147,487.21	28,429.42	往来款项	非经营性往来
	山东聊城美益新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	4,264.18	13,859.64		16,113.86	2,009.97	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	38,734.15	119,038.33		121,311.14	36,461.33	往来款项	非经营性往来
	聊城煤杉新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	21,765.34	107,983.77	1,811.94	106,161.85	25,399.21	往来款项	非经营性往来
	聊城煤武新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	318,453.03	531,564.18	13,206.68	639,082.91	224,140.99	往来款项	非经营性往来
	聊城盐杉新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	1,029.26	30,086.99	39.75	31,156.00		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	28.02	2,311.10		3.62	2,335.50	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	106,317.87	236,266.87	3,924.58	223,990.42	122,518.90	往来款项	非经营性往来
	聊城煤武新材料科技有限公司	全资二级子公司	其他应收款	121,668.26	660,683.84	4,681.87	651,495.23	135,538.74	往来款项	非经营性往来
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	全资二级子公司	其他应收款	1,546.14	88,490.81		90,036.95		往来款项	非经营性往来	

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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金 的利息（如有）	2018年度偿还累计 发生金额	2018年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资三级子公司	其他应收款		1,025,081.47	892.75	1,025,974.22		往来款项	非经营性往来
	山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资三级子公司	其他应收款		56,577.69	78.41	56,656.10		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	12,227.09	55,324.24	1,475.66	68,739.49	287.49	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	41,994.64	5,793.48		6,684.07	41,104.05	往来款项	非经营性往来
小计			788,287.64	3,454,415.49	30,729.56	3,579,793.35	693,639.34			
关联自然 人及其控 制的法人										
小计										
其他关联 人及其附 属企业	宁夏精英鲁西化肥有限公司	其他	应收账款	354.54	54.24		95.05	313.73	销售商品	经营性往来
	宁夏精英鲁西农资物流有限公司	其他	应收账款	5.23				5.23	销售商品	经营性往来
小计				359.77	54.24		95.05	318.96		
总计				789,569.62	3,556,459.69	30,729.56	3,676,363.49	700,395.38		

企业负责人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：闫玉芝