

山东潍坊润丰化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
上会师报字(2022)第 2356 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

山东潍坊润丰化工股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

上会师报字(2022)第 2356 号

山东潍坊润丰化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“润丰股份”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并公司所有者权益变动表及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2022)第 2146 号）。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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》润丰股份编制了后附的“山东潍坊润丰化工股份有限公司 2021 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、合法及完整是“润丰股份”管理当局的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与“润丰股份”2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解 2021 年度“润丰股份”的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。

本专项报告仅供“润丰股份”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：润丰股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张利法

中国注册会计师 尹佐永

中国 上海

二〇二二年三月二十九日

附件:

山东潍坊润丰化工股份有限公司2021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

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	山东润源投资有限公司	母公司	预付款项		86.00		86.00		租赁房产	经营性往来
其他关联方及其附属企业	宁夏汉润生物科技有限公司	其他关联方	预付款项	300.01	9,539.45		7,873.72	1,965.74	采购商品	经营性往来
总计	-	-	-	300.01	9,625.45		7,959.72	1,965.74	-	-

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大信(山东分所)
注册会计师协会
事务所 CPAs
注册专用章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上会(山东分所)
注册会计师协会
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月6日

姓名 Full name 张 帆
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-08-14
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码 Identity card No. 370724198708143618



年度检验登记 2018年
Annual Renewal Registration
注册会计师
年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 110101410057
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out institute of CPAs

2021年 12月 13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

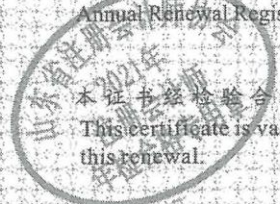
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in institute of CPAs

2021年 12月 13日
/y /m /d

姓名 Full name 尹佐永
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1978-03-04
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码 Identity card No. 370102197803044116



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110002200103

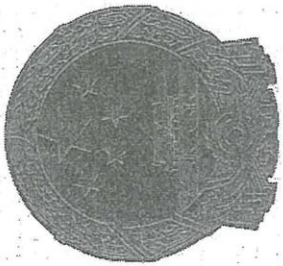
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 2011 05



年 月 日
/y /m /d

本复印件已审核与原件一致



会计师事务所 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

任会计师:

营 场 所: 上海市静安区威海路755号25层

组 织 形 式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

说 明

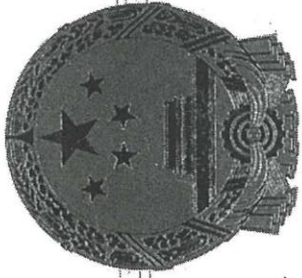
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣

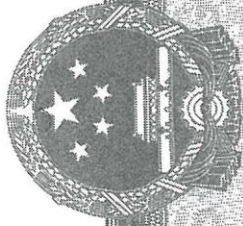


证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二日

证书有效期至:

本复印件已审核与原件一致



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案信息。



名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

经营范围
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2022年01月20日

本复印件已审核与原件一致