

鲁西化工集团股份有限公司
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 2021 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/2022JNAA30295

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)2021 年度财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 29 日出具了 XYZH/2022JNAA30308 号无保留意见的审计报告。

根据《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),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 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 2021 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 2021 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 2021 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 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,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 2021 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：张超

中国 北京

二〇二二年四月二十九日

附件一

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	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	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	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	138,779.29	3.95	138,783.24	19,800.00	流动资金存款	正常银行存款	
	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	5.28	-	-	3.96	1.32	销售制作装备	经营性往来	
	上海苏化化工有限公司	同受中国中化控制	应收账款		14.36	-	14.36	-	货款	经营性往来	
	北京市石油化工产品开发供应有限公司	同受中国中化控制	应收账款		10.40	-	10.40	-	检测费	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		6,240.00	-	5,616.00	624.00	货款	经营性往来	
	鲁西集团有限公司	同受中国中化控制	应收账款		8.84	-	8.84	-	货款	经营性往来	
	鲁西集团有限公司	同受中国中化控制	应收账款		12.00	-	12.00	-	租赁款	经营性往来	
	上海中化科技有限公司	同受中国中化控制	应收账款		0.50	-	0.50	-	货款	经营性往来	
	西双版纳中化橡胶有限公司	同受中国中化控制	应收账款		57.33	-	57.33	-	货款	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		240.92	-	240.92	-	货款	经营性往来	
	中化国际（控股）股份有限公司	同受中国中化控制	应收账款		0.32	-	0.32	-	货款	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		1,067.61	-	1,067.61	-	货款	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		2,241.82	-	2,241.82	-	货款	经营性往来	
	中化塑料有限公司	同受中国中化控制	应收账款		1,987.93	-	1,987.93	-	货款	经营性往来	
	南通中蓝工程塑胶有限公司	同受中国中化控制	应收账款		13.80	-	13.80	-	货款	经营性往来	
	广州合成材料研究院有限公司	同受中国中化控制	应收账款		86.04	-	86.04	-	货款	经营性往来	
	中国金茂（集团）有限公司	同受中国中化控制	其他应收款		56.36	-	-	56.36	-	租赁押金	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	预付款项		-	12.00	-	-	12.00	设备预付款	经营性往来
	山东华星石油化工集团有限公司	同受中国中化控制	预付款项			3,617.46	-	3,530.44	87.02	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	预付款项			1,701.29	-	1,649.55	51.74	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	预付款项			120,165.93	-	119,310.33	855.61	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	预付款项			20,528.61	-	20,096.61	432.00	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	预付款项			148.80	-	-	148.80	货款	经营性往来	
中化商务有限公司	同受中国中化控制	预付款项			-	-	-	0.10	服务费	经营性往来	
小计				19,861.64	296,935.36	3.95	294,788.36	22,012.59			

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	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	10,261.92	82,671.11	354.50	77,619.23	15,668.30	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	60,670.50	338,432.78	1,198.28	362,244.71	38,056.84	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	全资三级子公司	其他应收款	-114,836.08	1,342,871.30	381.17	1,215,980.18	12,436.21	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	46,121.05	113,372.07	1,353.45	135,435.27	25,411.30	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	81,082.78	133,596.76	2,020.17	203,161.06	13,538.65	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	211,796.29	721,279.18	8,230.51	833,533.60	107,772.38	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西氯苯化工有限公司	全资三级子公司	其他应收款	-2,509.72	56,744.13	377.94	54,580.14	32.22	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	43,160.97	126,236.28	3,236.53	125,749.83	46,883.95	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	233,346.75	503,039.12	8,632.06	611,579.14	133,438.80	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	108,177.84	275,204.64	4,348.31	330,100.11	57,630.68	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	48,336.25	186,471.45	1,331.71	193,061.97	43,077.44	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	22,905.16	31,554.16	821.35	39,537.23	15,743.45	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	8,169.82	34,427.95	273.59	40,516.01	2,355.35	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	47,189.97	14,217.82	1,036.71	48,270.50	14,174.00	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	3,348.78	2,321.84	125.68	3,650.93	2,145.36	往来款项	非经营性往来
	聊城鲁西供热股份有限公司	全资三级子公司	其他应收款	1,345.53	288.86	53.47	401.62	1,286.23	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	159.17	-	5.79	21.76	143.20	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	3,618.60	-	-	82.74	3,535.86	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	10,734.94	-	393.46	4,757.68	6,370.72	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	-	10,872.10	127.90	-	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	-	8,895.35	104.65	-	9,000.00	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	-	45,398.90	601.10	500.00	45,500.00	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	全资三级子公司	其他应收款	-	26,698.35	51.65	-	26,750.00	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	-	94,650.14	382.86	70,033.00	25,000.00	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	-	41,525.08	474.92	20,250.00	21,750.00	统借统还借款	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	-	23,226.95	273.05	23,500.00	-	统借统还借款	非经营性往来
小计				823,080.53	4,213,996.32	36,190.79	4,394,566.71	678,700.92		
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										
小计										
总计				842,942.17	4,510,931.68	36,194.74	4,689,355.07	700,713.51		

企业负责人：张金成

主管会计工作负责人：闫玉芝

会计机构负责人：闫玉芝