

上海华谊集团股份有限公司

专项报告

2022 年度

关于上海华谊集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA10676 号

上海华谊集团股份有限公司全体股东：

我们审计了上海华谊集团股份有限公司(以下简称“华谊集团”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 31 日出具了报告号为信会师报字(20)第 号的无保留意见审计报告。

华谊集团管理层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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是华谊集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计华谊集团 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解华谊集团 2022 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财务报表一并阅读。

本报告仅供华谊集团为披露 2022 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二三年三月三十一日

上海华谊集团股份有限公司2022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：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	2022 年年初占用 资金余额	2022 年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2022 年度占用 资金的利 息(如有)	2022 年度偿还累计 发生金额	2022 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	2022 年年初往来 资金余额	2022 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2022 年度往来 资金的利 息(如有)	2022 年度偿还累计 发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
	上海华谊控股集团有限公司	母公司	应收账款	298.07	12,414.99		12,146.29	566.78	服务费	经营性往来
	上海华谊控股集团有限公司	母公司	预付款项		672.88		672.88		服务费	经营性往来
	上海华谊控股集团有限公司	母公司	发放贷款及垫款	235,169.17	814,020.45		905,169.17	144,020.45	贷款	经营性往来
	常熟三爱富氟化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	1.83	433.80		392.13	43.50	贷款	经营性往来
	常熟三爱富氟源新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款	88.61	304.73		374.59	18.75	贷款	经营性往来
	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款	57.10	696.15		512.89	240.36	贷款	经营性往来
	东明华谊玉皇新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款	505.66	6,474.73		1,776.05	5,204.34	贷款	经营性往来
	福建华谊三爱富氟新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款		253.28		216.24	37.04	贷款	经营性往来
	广西华谊氟碱化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	23.84	563.57		581.46	5.95	贷款	经营性往来
	广西华谊能源化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	1,162.78	11,462.09		11,980.22	644.66	服务费	经营性往来
	华谊合丰特种化学淄博有限公司	同受母公司控制	应收账款		1,073.97		1,073.97		贷款	经营性往来
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	71.30	2,200.34		2,062.07	209.58	贷款	经营性往来

上海双城物业管理有限公司	同受母公司控制	应收账款		1.40		1.40			经营性往来
上海吴泾化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.92	175.76	160.46	16.22			经营性往来
上海欣正房地产开发有限公司	同受母公司控制	应收账款		297.11	297.11				经营性往来
上海医分仪器制造有限公司	同受母公司控制	应收账款		6.77	6.77				经营性往来
上海医药工业有限公司	同受母公司控制	应收账款		62.05	31.30	30.75			经营性往来
上海道城置业有限公司	同受母公司控制	应收账款		638.04	73.32	564.72			经营性往来
上海道城置业发展有限公司	同受母公司控制	应收账款	2.25	25.44	1.75	25.94			经营性往来
上海中远化工有限公司	同受母公司控制	应收账款		1.25	1.25				经营性往来
中安华道新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款	17.11			17.11			经营性往来
三爱富索尔维(常熟)高性能聚合物有限公司	同受母公司控制	应收账款		4.04	4.04				经营性往来
上海华道工业气体有限公司	同受母公司控制	应收账款		87.59	58.39	29.20			经营性往来
上海华道集团资产管理有限公司	同受母公司控制	应收账款	50.52	1,297.59	1,339.10	9.00			经营性往来
上海化工研究院天地科技发展有限公司	同受母公司控制	应收账款		8.76	8.76				经营性往来
上海金源自来水有限公司	同受母公司控制	应收账款		0.57	0.57				经营性往来
上海京康印务有限公司	同受母公司控制	应收账款		27.09	27.09				经营性往来
上海联盈新材料科技有限公司	同受母公司控制	应收账款		15.41	15.41				经营性往来
上海绿强新材料有限公司	同受母公司控制	应收账款		23.12	23.12				经营性往来
上海上化院天乐实业有限公司	同受母公司控制	应收账款		12.82	12.82				经营性往来
上海太平洋化工(集团)淮安元明粉有限公司	同受母公司控制	应收账款		86.00	86.00				经营性往来
上海太平洋化工设备工程有限公司	同受母公司控制	应收账款		138.16	131.90	6.26			经营性往来
上海天巨企业管理咨询有限公司	同受母公司控制	应收账款		10.80	10.80				经营性往来
上海华道集团融资租赁有限公司	同受母公司控制	应收账款		23.31	23.31				经营性往来
上海华道天原化工物流有限公司	同受母公司控制	应收账款	6.45	553.86	430.13	130.17			经营性往来
苏州联清生物科技有限公司	同受母公司控制	应收账款		10.80	10.80				经营性往来
常熟三爱富氟源新材料有限公司	同受母公司控制	预付款项	3.82	10.46	14.28				经营性往来
华道合丰特种化学船舶有限公司	同受母公司控制	预付款项	44.38		44.38				经营性往来
内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	同受母公司控制	预付款项	0.34	46.72	47.06				经营性往来
上海华道环保科技有限公司	同受母公司控制	预付款项	275.40	41.20	316.60				经营性往来
上海化工研究院有限公司	同受母公司控制	预付款项	0.01	0.25	0.01	0.25			经营性往来

上海华谊能源有限公司	同受母公司控制	预付款项	3.49	16.51		11.36	8.64	货款	经营性往来
上海京华化工有限公司	同受母公司控制	预付款项		2.60		2.60		货款	经营性往来
上海氯碱化工股份有限公司	同受母公司控制	预付款项	0.04	1,577.29		1,132.42	444.91	货款	经营性往来
上海太平洋化工投资有限公司	同受母公司控制	预付款项		556.92		556.92		货款	经营性往来
上海吴泾化工工程有限公司	同受母公司控制	预付款项		3.37		3.37		货款	经营性往来
上海华谊工程有限公司	同受母公司控制	预付款项		11,994.42		11,195.35	799.08	货款	经营性往来
上海华谊集团房地产有限公司	同受母公司控制	预付款项		4.50		4.50		货款	经营性往来
上海华谊集团置业有限公司	同受母公司控制	预付款项		10.80		10.80		货款	经营性往来
上海华谊企发劳动服务有限公司	同受母公司控制	预付款项		100.07		79.53	20.54	货款	经营性往来
上海华谊天原化工有限公司	同受母公司控制	预付款项		13.92			13.92	货款	经营性往来
上海华谊集团融资租赁有限公司	同受母公司控制	预付款项		15.00		15.00		货款	经营性往来
上海美优制药有限公司	同受母公司控制	预付款项		3.70		1.63	2.07	货款	经营性往来
东明华谊玉皇新材料有限公司	同受母公司控制	其他应收款	2.68			0.10	2.58	押金	经营性往来
上海华谊工程有限公司	同受母公司控制	其他应收款	111.43				111.43	押金	经营性往来
上海华谊集团房地产有限公司	同受母公司控制	其他应收款	1.62	29.67			31.29	押金	经营性往来
上海华谊集团化工实业有限公司	同受母公司控制	其他应收款		1,498.74		1,498.74		租金	经营性往来
上海华谊企发劳动服务有限公司	同受母公司控制	其他应收款	6.03				6.03	押金	经营性往来
上海华谊三爱富化工有限公司	同受母公司控制	其他应收款	9.63	59.63		69.27		租金	经营性往来
上海华谊三爱富新材料有限公司	同受母公司控制	其他应收款		62.51		31.26	31.26	租金	经营性往来
上海汇丰树脂有限公司	同受母公司控制	其他应收款	131.94				131.94	押金	经营性往来
上海轮胎橡胶(集团)有限公司	同受母公司控制	其他应收款	3.00	5.10		8.10		押金	经营性往来
上海氯碱化工股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	1.15				1.15	押金	经营性往来
上海华谊集团置业有限公司	同受母公司控制	其他应收款		0.20		0.20		服务费	经营性往来
上海华谊企发经贸有限公司	同受母公司控制	其他应收款		19.49			19.49	押金	经营性往来
上海染料化工销售有限公司	同受母公司控制	其他应收款		28.96		28.96		服务费	经营性往来
上海吴泾化工有限公司	同受母公司控制	其他应收款		7.56			7.56	押金	经营性往来
上海华谊天原化工有限公司	同受母公司控制	其他应收款		62.42		62.42		服务费	经营性往来
上海氯碱化工股份有限公司及其子公司	同受母公司控制	发放贷款及垫款	114,185.57	66,104.74		114,395.54	65,894.78	贷款	经营性往来
上海华谊三爱富新材料有限公司及其子公司	同受母公司控制	发放贷款及垫款	15,417.43	34,213.07		30,155.35	19,475.15	贷款	经营性往来
广西华谊能源化工有限公司及其子公司	同受母公司控制	发放贷款及垫款	97,814.70	25,035.31		12,112.07	110,737.94	贷款	经营性往来



同受母公司控制	发放贷款及垫款	16,152.46	11,615.90	14,334.63	13,433.73	贷款	经营性往来
同受母公司控制	发放贷款及垫款	51,171.35	2,500.51	7.80	2,492.70	贷款	经营性往来
同受母公司控制	其他非流动资产	8.13		51,171.35		工程款	经营性往来
同受母公司控制	其他非流动资产	536,015.05	1,062,917.21		371,652.52	工程款	经营性往来
小计		61.07	45.81	91.61	15.27	租金	经营性往来
控股子公司	其他应收款	93,961.89	125.03	125.03	93,961.89	暂借款	非经营性往来
控股子公司	其他应收款	375.09	30,125.03	30,000.00	500.12	租金	经营性往来
控股子公司	其他应收款	118.55	118.55	177.83	59.28	租金	经营性往来
小计		94,516.61	30,414.42	30,394.47	94,536.56	小计	
巴斯夫上海涂料有限公司	应收账款	0.23	585.43	585.66		货款	经营性往来
内蒙古亿利化学工业有限公司	应收账款	0.59			0.59	货款	经营性往来
常熟三爱富氟新材料有限公司	应收账款	48.98	576.63	583.81	41.80	货款	经营性往来
大连新阳光材料科技有限公司	应收账款		102.39	102.39	0.00	货款	经营性往来
广西鸿谊新材料有限公司	应收账款		360.42	348.69	11.73	货款	经营性往来
上海华谊建设有限公司	应收账款		12.92	8.14	4.78	货款	经营性往来
广西天宜环境科技有限公司	应收账款		560.38	544.78	15.60	货款	经营性往来
华东理工大学华昌聚合物有限公司	应收账款	1.93	309.84	306.68	5.10	货款	经营性往来
上海阿科玛双氧水有限公司	应收账款	586.18	8,884.07	8,760.98	709.28	货款	经营性往来
上海宝钢气体有限公司	应收账款	349.67	4,065.25	4,228.16	186.76	货款	经营性往来
上海国际油漆有限公司	应收账款	909.81	3,341.52	3,034.55	1,216.78	货款	经营性往来
上海华林工业气体有限公司	应收账款	5,467.15	73,316.02	73,508.05	5,275.12	货款	经营性往来
上海燕化化工发展商社	应收账款		372.09	351.23	20.86	货款	经营性往来
上海盈星化工有限公司	应收账款		11,261.98	11,261.98		货款	经营性往来
上海静安华道小额贷款股份有限公司	应收账款		120.13	120.13		货款	经营性往来
上海卡博特化工有限公司	应收账款	74.07	1,386.36	1,344.53	115.91	货款	经营性往来
上海林德二氧化碳有限公司	应收账款	129.09	1,737.76	1,571.98	294.87	货款	经营性往来

子公司名称	子公司类型	应收账款	10.51	10.51	10.51	服务费用	经营性往来
上海申星化工有限公司	子公司的联营企业	应收账款	40,141.90	40,141.90		货款	经营性往来
上海特洛伊化学有限公司	子公司的合营企业	应收账款	74.03	74.03		货款	经营性往来
上海滕仓化成涂料有限公司	子公司的联营企业	应收账款	76.78	602.92	36.51	货款	经营性往来
上海新上化新材料有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	1.16	1.16		货款	经营性往来
上海幸道汇立化学发展有限公司	子公司的联营企业	应收账款	1,304.30	1,533.82	2,838.13	货款	经营性往来
佛山涂料有限公司	子公司的联营企业	应收账款	16.20	16.20	14.70	货款	经营性往来
滕仓化成涂料(天津)有限公司	子公司的联营企业	应收账款	16.20	16.20	10.80	货款	经营性往来
浙江华泓新材料有限公司	子公司的联营企业	应收账款	22.00	96.50	118.50	货款	经营性往来
中化学华道装备科技(上海)有限公司	子公司的联营企业	应收账款	3.06	55.85	54.00	货款	经营性往来
中盘昆山有限公司	子公司的投资方	应收账款	9,369.37	144,251.02	8,295.20	货款	经营性往来
雷美实(上海)农业科技有限公司	子公司的联营企业	应收账款	9.30	9.30	2.33	货款	经营性往来
安徽海素新材料科技有限公司	控股股东子公司的合营企业	应收账款	4.10	4.10	4.10	服务费	经营性往来
孚宝(钦州)码头有限公司	子公司的联营企业	应收账款	44.00	44.00	44.00	货款	经营性往来
广西华临码头有限公司	子公司的联营企业	应收账款	66.00	66.00	66.00	货款	经营性往来
广西自贸区华敏智慧园区技术研究院有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	12.00	12.00	12.00	货款	经营性往来
河南沃森超高科技有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	14.91	14.91	14.91	服务费	经营性往来
卡博特化工(天津)有限公司	子公司的联营企业	应收账款	159.40	159.40	159.40	服务费	经营性往来
林德气体(广西)有限公司	子公司的联营企业	应收账款	53.02	148.67	151.70	货款	经营性往来
上海泾奇高分子材料有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	21.38	21.38	21.38	货款	经营性往来
上海旭东海普药业有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	0.03	0.03	0.03	服务费	经营性往来
上海中油吴化加油站有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	4.65	4.65	4.65	货款	经营性往来
浙江派宇吸水材料科技有限公司	子公司的投资方	应收账款	852.12	852.12	852.12	货款	经营性往来
上海双钱轮胎销售(约旦)有限公司	子公司的合营企业	应收账款	3.53	0.33	3.86	货款	经营性往来
厦门回力工贸公司	控股子公司的联营公司	应收账款	31.91	31.91	31.91	暂借款	非经营性往来

华理工程华昌聚合物有限公司	子公司的联营企业	预付款项	617.17	615.82		1,232.99		货款	经营性往来
上海华理化工发展商社	子公司的联营企业	预付款项		4.00		4.00		货款	经营性往来
浙江华理新材料有限公司	子公司的联营企业	预付款项		124,200.00		121,568.01	2,631.99	货款	经营性往来
内蒙古亿利化学工业有限公司	控股股东的联营企业	预付款项	65.87			65.87		货款	经营性往来
上海华理建设有限公司	控股股东的联营企业	预付款项		371.71		343.59	28.12	货款	经营性往来
上海特洛伊化工有限公司	子公司的合营企业	预付款项		100.00		100.00		货款	经营性往来
上海幸道江文化发展有限公司	子公司的联营企业	预付款项		1,147.89		1,054.22	93.66	货款	经营性往来
上海华理方高管理有限公司	控股股东的合营企业	预付款项		3.37		3.37		货款	经营性往来
广西天宜环境科技有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	0.50				0.50	服务费	经营性往来
厦门回力工贸公司	控股子公司的联营公司	其他应收款	0.37				0.37	暂借款	非经营性往来
上海阿科玛双氧水有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	80.00				80.00	服务费	经营性往来
上海华林工业气体有限公司	子公司的合营企业	其他应收款	42.18			42.18		服务费	经营性往来
上海焦化化工发展商社	子公司的联营企业	其他应收款	3.27				3.27	服务费	经营性往来
上海申星化工有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	1.51				1.51	服务费	经营性往来
上海天原资源贸易有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	2,188.02				2,188.02	暂借款	非经营性往来
上海道魔方高管理有限公司	控股股东的合营企业	其他应收款	0.75	0.25			1.00	押金	经营性往来
上海神马帘子布有限责任公司	子公司的联营企业	其他应收款	12.86				12.86	暂借款	经营性往来
中化学华道装备科技(上海)有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	8.66			8.66		服务费	经营性往来
上海幸道江文化发展有限公司	子公司的联营企业	其他应收款		280.99			280.99	押金	经营性往来
其他合营企业	子公司的联营企业	发放贷款及垫款	98,462.08	745.43		62,806.69	36,400.82	贷款	经营性往来
林德气体(广西)有限公司	子公司的联营企业	其他非流动资产	2,020.38			2,020.38		暂借款	经营性往来
小计			121,935.29	422,599.66		483,638.29	60,896.70		
总计			752,466.97	1,515,931.29		1,741,312.53	527,085.78		

本汇总表已于 2023 年 3 月 31 日获董事会批准。

法定代表人: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人(会计主管人员): _____