

关于中化国际（控股）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：中化国际（控股）股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（021）31769137



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

**关于中化国际 (控股) 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的专项说明**

毕马威华振专字第 2401697 号

中化国际 (控股) 股份有限公司董事会:

我们接受委托, 按照中国注册会计师审计准则审计了中化国际 (控股) 股份有限公司 (以下简称“中化国际”) 2023 年度的财务报表, 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相关财务报表附注, 并于 2024 年 4 月 28 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号) 以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求, 中化国际编制了本专项说明所附的中化国际 (控股) 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、合法性及完整性是中化国际的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计中化国际 2023 年度财务报表时中化国际提供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。

为了更好地理解中化国际 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于中化国际(控股)股份有限公司
2023 度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)

毕马威华振专字第 2401697 号

本专项说明仅供中化国际为 2023 年年度报告披露之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

段瑜华



中国北京

苟建君



2024 年 4 月 28 日

附件 中化国际(控股)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汇总表

附表 2

关于中化国际（控股）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 年年初占用资金余额	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
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
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 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	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
控股股东、实际控制人及其附属	黎明化工研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	5.00				5.00	采购款	经营性往来

企业	鲁西化工集团股份有限公司煤化工二分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		605.61		592.86	12.75	采购款	经营性往来
	鲁西化工集团股份有限公司氯碱化工分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,106.19		606.19	500.00	贸易款	经营性往来
	鲁西化工集团股份有限公司氯碱化工分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	22.81	107.32		120.37	9.76	采购款	经营性往来
	鲁西化工集团股份有限公司动力分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,296.62	207.30		1,117.15	1,386.77	贸易款	经营性往来
	鲁西化工集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9.91		9.91		劳务费	经营性往来
	风神轮胎股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	879.19	7,385.98		6,807.28	1,457.89	贸易款	经营性往来
	西南化工研究设计院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		20.04		14.31	5.73	采购款	经营性往来
	蓝星(成都)新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,925.68	10,734.63		10,579.41	5,080.90	贸易款	经营性往来
	蓝星(成都)新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.73			1.73		劳务费	经营性往来
	蓝星(北京)化工机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		2,303.28		23.58	2,279.70	采购款	经营性往来

	聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	114.52	3,611.37		3,725.89		采购款	经营性往来
	聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		7,969.72		7,669.64	300.08	采购款	经营性往来
	聊城鲁西甲酸化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	9.49	2,958.23		2,738.94	228.78	采购款	经营性往来
	聊城鲁西甲胺化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	166.13	3,310.10		2,974.46	501.77	采购款	经营性往来
	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	4.10	89.38		91.08	2.40	采购款	经营性往来
	聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16.02	517.17		523.97	9.22	采购款	经营性往来
	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	4.33			4.33		采购款	经营性往来
	海洋化工研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		655.07		451.30	203.77	贸易款	经营性往来
	浙江中蓝新能源材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	151.62	35.29		186.91		贸易款	经营性往来
	河南顺达新能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,391.94		8,012.95	378.99	贸易款	经营性往来
	河南顺达新能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		1,387.18		974.01	413.17	采购款	经营性往来

	沧州大化股份有限公司聚海分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	165.00	6,606.70		6,771.70		采购款	经营性往来
	沈阳科创化学制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	948.90	1,413.52		2,362.42		贸易款	经营性往来
	沈阳石蜡化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		221.73		216.95	4.78	采购款	经营性往来
	沈阳沈化院测试技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.65			0.65		劳务费	经营性往来
	沈阳橡胶研究院设计有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16.77			16.77	贸易款	经营性往来
	沈阳新纪化学有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.03			0.03		劳务费	经营性往来
	沈阳化工股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	32.03	155.77		164.73	23.07	采购款	经营性往来
	沈阳化工研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.56			0.56		劳务费	经营性往来
	沈阳化工研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		39.67		4.11	35.56	信息服务费	经营性往来
	沈阳中化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	0.08			0.08		劳务费	经营性往来
	沈阳中化新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16.50	44.25		44.25	16.50	采购款	经营性往来

	沈化测试技术(南通)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.00			3.00		劳务费	经营性往来
	江西蓝星星火有机硅有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		44.67		43.49	1.18	采购款	经营性往来
	江苏淮河化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.77	7.06		18.83		贸易款	经营性往来
	江苏扬农化工股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,393.96	343.06		1,514.52	222.50	贸易款	经营性往来
	江苏扬农化工股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	100.00				100.00	对赌款	经营性往来
	江苏优科植物保护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.67		6.87	1.80	贸易款	经营性往来
	江苏优士化学有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	524.66	15,720.56		16,245.22		贸易款	经营性往来
	江苏优嘉植物保护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	139.58	16,848.06		14,895.56	2,092.08	贸易款	经营性往来
	江苏优嘉植物保护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		2,736.66			2,736.66	贸易款	经营性往来
	扬州中化化雨环保有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.47			3.47	污水处理押金	经营性往来
	山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		53.92		27.02	26.90	采购款	经营性往来

	安道麦辉丰(江苏)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.46	44.04		46.50		贸易款	经营性往来
	天华化工机械及自动化研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		805.96		687.46	118.50	采购款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.67	1,700.26		1,693.04	8.89	贸易款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	109.75	3,830.80		3,940.55		采购款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	27.61	400.29		349.23	78.67	劳务费	经营性往来
	南通中蓝工程塑胶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		393.64		381.26	12.38	贸易款	经营性往来
	南通中蓝工程塑胶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.22	23.53		23.75		采购款	经营性往来
	南通中蓝工程塑胶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		11.16			11.16	贸易款	经营性往来
	北京橡胶工业研究设计院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2.00			2.00		劳务费	经营性往来
	兰州蓝星纤维有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	16.62	62.23			78.85	劳务费	经营性往来
	先正达集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8.75	24.76		24.76	8.75	劳务费	经营性往来

	中蓝国际化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,130.72	54,869.86		49,928.11	6,072.47	采购款	经营性往来
	中蓝国际化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		48,312.20		48,266.25	45.95	贸易款	经营性往来
	中国金茂（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	7.08				7.08	采购款	经营性往来
	中国金茂（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		60.85			60.85	房租押金	经营性往来
	中国中化集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.71			0.71	劳务费	经营性往来
	中国中化股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	28.83	160.68			189.51	劳务费	经营性往来
	中化香港（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	85.33	77.37			162.70	房租押金	经营性往来
	中化集团财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款			382.62		382.62	存款利息	经营性往来
	中化金茂物业管理（北京）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.11			4.11	押金	经营性往来
	中化金茂物业管理（北京）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	9.41	316.13		317.01	8.53	采购款	经营性往来
	中化金茂物业管理（北京）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	34.08	6.98			41.06	物业押金	经营性往来

	中化蓝天霍尼韦尔新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.55		4.35	7.20	贸易款	经营性往来
	中化蓝天集团贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		50.95		13.03	37.92	劳务费	经营性往来
	中化能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.50	52.00		52.50		劳务费	经营性往来
	中化能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		1.50		1.45	0.05	劳务费	经营性往来
	中化能源物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		10.11			10.11	劳务费	经营性往来
	中化石油安徽六安有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	361.33	5,579.05		5,732.35	208.03	贸易款	经营性往来
	中化石油上海有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		67.32			67.32	劳务费	经营性往来
	中化环境科技工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		12,885.14		11,937.19	947.95	采购款	经营性往来
	中化环境科技工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.16			1.21	0.95	电费	经营性往来
	中化泉州石化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,653.47		2,493.72	159.75	贸易款	经营性往来
	中化河北有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.79	62.28		64.07		劳务费	经营性往来

中化河北有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	8,521.25	200,649.13		196,514.76	12,655.62	采购款	经营性往来
中化安全科学研究(沈阳)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.10			0.10		劳务费	经营性往来
中化安全科学研究(沈阳)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	14.40			14.40		采购款	经营性往来
中化国际物业管理酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	465.88			88.44	377.44	物业押金	经营性往来
中化商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	243.24	3,055.55		2,032.46	1,266.33	采购款	经营性往来
中化化工科学技术研究总院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	40.38			40.38		采购款	经营性往来
中化农化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.04	981.45		936.05	46.44	贸易款	经营性往来
中化农化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		29.48		28.48	1.00	劳务费	经营性往来
中化共享财务服务(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		48.37		47.35	1.02	劳务费	经营性往来
中化作物保护品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.88	115.32		116.20		劳务费	经营性往来
中化东大(淄博)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		2,731.05		2,590.98	140.07	采购款	经营性往来

	上海沈化院科 技有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	0.04			0.04		劳务费	经营性往 来
	PROMETEON TYRE GROUP S.R.L.	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		1,259.75		865.12	394.63	贸易款	经营性往 来
	Prometeon Tyre Group Industria Brasil Ltda.	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		678.79		399.07	279.72	贸易款	经营性往 来
	PROMETEON TURKEY ENDUSTRIYEL VE TICARI LASTIKLER A. S.	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		2,755.54		1,827.69	927.85	贸易款	经营性往 来
	PIRELLI NEUMATICOS S.A. DE C.V.	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		3,274.10		2,532.29	741.81	贸易款	经营性往 来
	KraussMaffei Machinery (China) Co., Ltd.	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他非流 动资产	53.40			53.40		采购款	经营性往 来
	中国对外经济 贸易信托有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	交易性金 融资产		50.00			50.00	购买理财 产品	经营性往 来
上市公司的子公 司及其附属企业	江苏瑞盛新材 料科技有限公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	337.28	133.40			470.68	代垫款	非经营性 往来
	上海德寰置业 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	2.18	26.46			28.64	代垫款	非经营性 往来
	上海中化科技 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	23.33			23.08	0.25	代垫款	非经营性 往来
	宁夏中化锂电 池材料有限公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	368.93			36.04	332.89	代垫款	非经营性 往来

中化(宁波)润沃膜科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	176.61			115.63	60.98	代垫款	非经营性往来
江苏瑞兆科电子材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,999.98		36.81	3,640.23	396.56	委托贷款及利息	非经营性往来
上海德寰置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,013.40		1,015.98	2,995.85	47,033.53	委托贷款及利息	非经营性往来
中化工程塑料(扬州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,425.34	2,331.95	67.84	64.03	3,761.10	委托贷款及利息	非经营性往来
上海中化科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,394.16	2,438.52	770.66	759.52	24,843.82	委托贷款及利息	非经营性往来
河北中化锂电科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,849.66	1,461.19	121.85	119.36	4,313.34	委托贷款及利息	非经营性往来
江苏富比亚化学品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	32,051.74	13,401.50	907.24	880.97	45,479.51	委托贷款及利息	非经营性往来
泰安圣奥化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.42			0.42		委托贷款及利息	非经营性往来
山东圣奥化学科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.84			1.84		委托贷款及利息	非经营性往来
江苏瑞恒新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			75.62	69.70	5.92	委托贷款及利息	非经营性往来
河北中化溢鼎化工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.67		4.83	6.37	0.13	委托贷款及利息	非经营性往来
河北中化鑫宝化工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.55		7.78	8.33		委托贷款及利息	非经营性往来
Sinochem International (Overseas) Pte.Ltd.	子公司及其控制的法人	其他流动资产	312,924.72	548,000.00	10,087.67	493,790.83	377,221.56	委托贷款及利息	非经营性往来

	江苏瑞恒新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产		67,220.87	8,192.04		75,412.91	委托贷款及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	Halcyon Agri Corporation Limited	联营企业	其他流动资产		103,413.00	3,090.73	72,608.48	33,895.25	资金拆借及利息	非经营性往来
	Halcyon Agri Corporation Limited	联营企业	其他流动资产		1,558.19			1,558.19	应收担保费	非经营性往来
	Halcyon Agri Corporation Limited	联营企业	一年内到期的非流动资产		1,133.23			1,133.23	应收担保费	非经营性往来
	Halcyon Agri Corporation Limited	联营企业	长期应收款		708.27			708.27	应收担保费	非经营性往来
总计	/	/	/	448,676.69	1,185,604.29	24,761.67	998,713.94	660,328.71	/	/

于 2023 年 12 月 31 日，本集团银行存款中人民币 1,313,243,246.46 元存放于最终控股公司中国中化控股有限责任公司之下属公司中化集团财务有限责任公司。

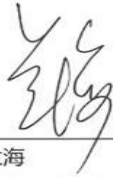
此汇总表已于 2024 年 4 月 28 日获董事会批准。

中化国际(控股)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汇总表(续)

(此页无正文,为《中化国际(控股)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汇总表》之签章页)



张学工
法定代表人
主管会计工作负责人



兰海
会计机构负责人

