

山东华泰纸业股份有限公司  
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	1-3



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

## 关于山东华泰纸业股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA19F0010

山东华泰纸业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山东华泰纸业股份有限公司(以下简称华泰股份公司)2022年度财务报表,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2023年4月20日出具了XYZH/2023BJAA19B0029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,以及上海证券交易所相关披露要求,华泰股份公司编制了本专项说明所附的华泰股份公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是华泰股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华泰股份公司2022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。

除对华泰股份公司2022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华泰股份公司2022年度财务报表时华泰股份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。

为了更好地理解华泰股份公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

信永中和会计师事务所  
特别提示

本专项说明仅供华泰股份公司为 2022 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 北京

中国注册会计师：

张苗青



中国注册会计师：

刘东武



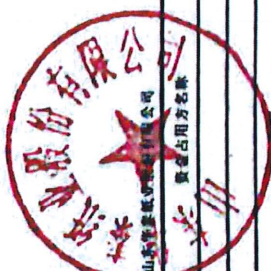
二〇二三年四月二十日



附表

上市公司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

编制单位:	金额单位:人民币万元									
非经营性 资金占用	上市公司名称	占用与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	期初占用 资金余额	报告期占用累计 发生金额(不含利息)	报告期占用 资金的利息(如有)	报告期偿还 累计发生额	期末占用 资金余额	占用 形成原因	占用性质
个人的及其 附属企业										
小 计										
法人股东及 其附属企业										
小 计										
其他关联 资金往来										
	山东华泰纸业股份有限公司	往来方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	期初往来 资金余额	报告期往来累计 发生金额(不含利息)	报告期往来 资金的利息(如有)	报告期偿还 累计发生额	期末往来 资金余额	往来 形成原因	往来性质
1、华泰集团有限公司		母公司	应收账款	1,241.44	1,394.59	-	2,182.22	446.81	销售产品、材料	
			应付账款	-63.13	812.82	-	788.90	-9.22	采购材料	
2、山东华泰热力有限公司		同一母公司	应收账款	453.80	665.80	-	1,059.60	-	销售产品	
			预付款项	0.68	75.61	-	77.29	-	采购材料	
			应付账款	-228.20	110,342.81	-	111,377.81	-1,293.19	采购材料	
3、东营市顺成化工有限公司		同一母公司	应收账款	211.33	46,356.45	-	46,356.05	4.74	销售产品	
			应付账款	-1.63	13,413.36	-	13,412.19	-0.46	采购材料	
			预付款项	457.59	837.55	-	1,177.13	118.02	采购材料	
4、东营市新华印刷厂		同一母公司	应收账款	-	818.08	-	801.34	17.24	销售产品	
			应付账款	-588.32	3,397.55	-	3,754.59	-865.36	采购材料	
5、东营华泰建筑安装有限公司		同一母公司	应收账款	-	3.35	-	3.22	0.13	销售产品	
			应付账款	-3.70	32.12	-	32.28	-4.16	采购材料	
6、东营市耀邦建材有限公司		同一母公司	应收账款	489.74	83.86	-	573.98	5.61	销售产品	
			应付账款	-0.11	1.00	-	1.18	-0.30	采购材料	
7、山东华泰林业有限公司		同一母公司	应收账款	-	0.26	-	0.29	-	销售产品	
			应付账款	-	1.49	-	1.49	-	采购材料	
8、东营市华泰大夏有限责任公司		同一母公司	应收账款	-	10.24	-	7.56	2.68	销售产品	
			应付账款	-6.61	99.81	-	107.77	-14.63	采购材料	



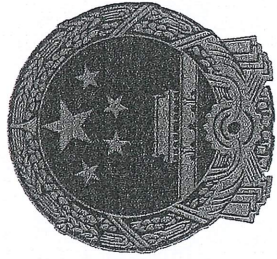


9、山东华泰国际贸易有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	0.06	-	销售产品
		应付账款	-510.81	14,084.50	-	15,695.33	-	-2,121.64	-	采购材料
10、青岛华泰国际物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.60	-	0.60	-	0.60	-	销售产品
		应付账款	-66.83	880.48	-	1,119.12	-	-305.47	-	采购材料
		其他应付款	-2.00	-	-	-	-	-2.00	-	采购材料
11、青岛华泰江山实业有限公司	同一母公司	应付款项	-	51.28	-	51.28	-	-	-	采购材料
12、东营华泰商业运营管理有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.07	-	0.07	-	0.07	-	销售产品
13、东营华泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.15	-	0.15	-	0.09	-	销售产品
14、东营华泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.34	-	0.34	-	-	-	销售产品
15、日照华泰置业有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.27	-	0.27	-	-	-	销售产品
		应付账款	-250.89	537.23	-	266.34	-	-	-	土地租赁
16、山东泰强物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	40.98	-	40.98	-	-	-	销售产品
17、山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.66	-	0.66	-	-	-	销售产品
		应付账款	-	4,988.13	-	4,988.13	-	-	-	采购材料
18、东营通和物流有限公司	同一母公司	应收账款	-	2.48	-	1.67	-	0.81	-	销售产品
		应付账款	-440.73	1,624.82	-	1,350.46	-	-166.38	-	采购材料
19、山东华泰英特罗斯化工有限公司	合营企业	应收账款	1,102.94	12,675.84	-	13,117.06	-	661.72	-	销售产品
20、华泰集团财务有限公司	联营企业	应收账款	-	5.05	-	5.05	-	-	-	销售产品
		其他会计科目	176,767.92	5,941,616.15	-	5,977,327.62	-	141,056.45	-	结算存款
21、广饶县华泰油品销售有限公司	同一母公司	应收账款	-	0.64	-	0.64	-	0.62	-	销售产品
		应付账款	-18.32	16.25	-	45.30	-	-47.36	-	采购材料
22、广饶县华泰小额贷款股份有限公司	高管关联	应收账款	-	0.05	-	0.05	-	-	-	销售产品
23、山东大众华泰印务有限责任公司	高管关联	应收账款	-	109.70	-	109.70	-	-	-	销售产品
		预收款项	-	351.89	-	511.63	-	-159.75	-	销售产品
			178,507.13	6,155,271.57	-	6,195,543.93	-	137,235.17	-	
<b>小 计</b>										

大股东及其附属企业







证书序号: 0014624

## 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

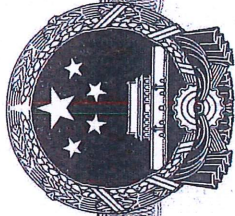
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

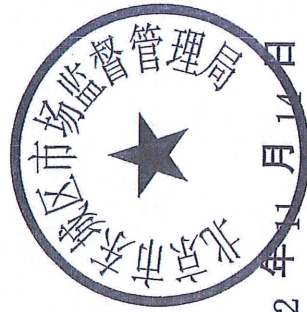
执行事务合伙人 张克、王韶刚、曹林、李英、谭小青

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。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2022年11月14日

登记机关



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.

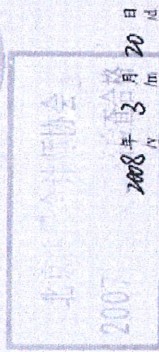
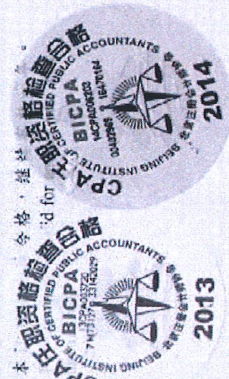


姓名: 黎苗青  
证书编号: 110002432568



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

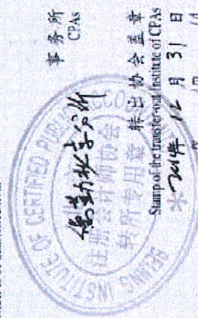
合格，继续有效 for



2008年3月20日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



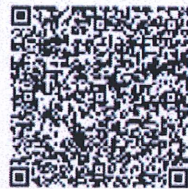
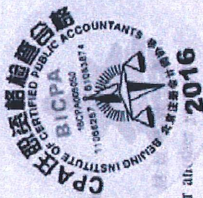
- 一、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定及文业务时，应将本证书退还至主管注册会计师协会。
- 四、本证书须向会计师事务所、税务师事务所、资产评估事务所、验资机构、代理记账公司等执业单位使用。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 黎苗青  
Full name: 黎苗青  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1977-05-21  
Date of birth: 1977-05-21  
工作单位: 安永华明会计师事务所  
Working unit: 安永华明会计师事务所  
身份证号码: 441202197705211528  
Identity card No.: 441202197705211528



证书编号: 110002432568  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年07月28日  
Date of Issuance







姓名 刘东岳  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-12-18  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 130421198812182137  
 Identity card No.

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

事务所 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2022年12月13日  
 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  
 年 月 日



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: 110101301682  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 05 月 20 日  
 Date of Issuance /y /m /d



姓名: 刘东岳  
 证书编号: 110101301682



刘东岳

年 月 日  
 /y /m /d