

关于山东日科化学股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告

目 录

- 一、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告
- 二、2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情
况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于山东日科化学股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

永证专字（2021）第 310028 号

山东日科化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山东日科化学股份有限公司（以下简称“日科化学”）2020 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2020 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对《2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是日科化学管理层的责任，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守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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我们审计日科化学 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解日科化学 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供日科化学 2020 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

〈此页无正文〉

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：荆秀梅

中国•北京

中国注册会计师：张文荣

二〇二一年三月一日

2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额	2020 年度偿还累计发生额	2020 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
关联自然人及其控制的法人	山东宏旭化学股份有限公司	控股股东之实际控制人方之董事之实际控制公司	预付款项	25,183,023.57	115,942,390.43	140,768,806.38	356,607.62	采购货物	经营性往来
	山东万达建安股份有限公司	控股股东之实际控制人方之董事之间接控制公司	预付款项		3,398,587.16	1,926,519.36	1,472,067.80	建筑工程	经营性往来
小 计	——	——	——	25,183,023.57	119,340,977.59	142,695,325.74	1,828,675.42	——	——
其他关联人及其附属企业									
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	山东日科橡塑科技有限公司	全资子公司	应收账款	65,265,773.10	72,841,834.14	119,778,667.33	18,328,939.91	销售货物	经营性往来
	山东国信恒进出口贸易有限公司	全资子公司	应收账款	1,690,595.00	795,400.00	2,473,800.00	12,195.00	销售货物	经营性往来
	山东日科塑胶有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	200.00	600.00		800.00	借款	非经营性往来
	山东启恒新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	6,292,674.52	20,169,296.35		26,461,970.87	借款	非经营性往来
小 计	——	——	——	73,249,242.62	93,807,130.49	122,252,467.33	44,803,905.78	——	——
总 计	——	——	——	98,432,266.19	213,148,108.08	264,947,793.07	46,632,581.20	——	——

法定代表人：彭国锋

主管会计工作负责人：刘永强

会计机构负责人：刘永强