

关于山东道恩高分子材料股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2025）0100411号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



关于山东道恩高分子材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2025)0100411号

山东道恩高分子材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了山东道恩高分子材料股份有限公司(以下简称“道恩股份公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是道恩股份公司管理层的责任,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道恩股份公司2024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。

为了更好地理解道恩股份公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供道恩股份公司2024年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



方正

中国注册会计师:



陈玲

中国·武汉

2025年3月10日

附表

上市公司2024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：山东道恩高分子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度往来的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
	山东道恩模塑有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	37.64	418.33		414.79	41.18	应收货款	经营性往来
	山东道恩斯维特科技有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		148.46		146.26	2.20	应收货款	经营性往来
	山东龙口双龙化工有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		1.03			1.03	应收货款	经营性往来
	道恩化学有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		82.15			82.15	预付款项	经营性往来
	上海东旭化学有限公司	控股股东控制的公司	预付款项						预付款项	经营性往来
	龙口市道恩荣畅加油站有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		9.48			9.48	预付款项	经营性往来
	山东道恩斯维特科技有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		106.70			106.70	预付款项	经营性往来
	山东道恩国际物流有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		29.21			29.21	预付款项	经营性往来
	道恩新材（北京）科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	300.00				300.00	往来款	非经营性往来

附表

上市公司2024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：山东道恩高分子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	道恩高分子材料(重庆)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	15,663.31	9,524.94		6,800.00	18,388.25	往来款	非经营性往来
	道恩周氏(青岛)环保新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	100.00	310.00			410.00	往来款	非经营性往来
	青岛海尔新材料研发有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	8,000.00	34,250.00	440.17	29,050.00	13,640.17	往来款	非经营性往来
	青岛海纳新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	39,141.83		1,160.79		40,302.63	往来款	非经营性往来
	青岛润兴塑料新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,122.01	10,210.01	115.65	5,025.66	6,422.01	往来款	非经营性往来
	山东道恩复合新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		4,700.00			4,700.00	往来款	非经营性往来
	山东道恩降解材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	31,474.96	22,261.46		9,119.21	44,617.21	往来款	非经营性往来
	山东道恩特种弹性体材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	12,018.20	1,900.00		3,470.00	10,448.20	往来款	非经营性往来
	山东道恩周氏包装有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,839.83	1,000.00	75.18		2,915.02	往来款	非经营性往来
	青岛海尔新材料研发有限公司	上市公司的子公司	应收股利	3,200.00	1,200.00		3,200.00	1,200.00	股利分配	非经营性往来
	青岛润兴塑料新材料有限公司	上市公司的子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股利分配	非经营性往来
	道恩新材(北京)科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款		196.92		196.92		货款	经营性往来
	道恩高分子材料(重庆)有限公司	上市公司的子公司	应收账款	18.15	3,248.27		2,875.14	391.29	货款	经营性往来
	山东道恩周氏包装有限公司	上市公司的子公司	应收账款	87.48	1,853.91		1,710.41	230.98	货款	经营性往来
	山东道恩降解材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款		85.92		85.92		货款	经营性往来
	山东道恩复合新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款		598.27		598.27		货款	经营性往来
	山东道恩特种弹性体材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款		1,407.65		1,407.65		货款	经营性往来
道恩高分子材料(广东)有限公司	上市公司的子公司	应收账款		28.67		28.67		货款	经营性往来	
青岛润兴塑料新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款	88.32	82.43		170.75		货款	经营性往来	
青岛海尔新材料研发有限公司	上市公司的子公司	应收账款	412.97	3,804.14		4,064.89	152.22	货款	经营性往来	
青岛海纳新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款	79.51	3,560.28		3,191.95	447.83	货款	经营性往来	
青岛周氏塑料包装有限公司	上市公司的子公司	应收账款	227.50	214.54		442.04		货款	经营性往来	
大韩道恩高分子材料(上海)有限公司	上市公司的合营公司	应收账款	3.87	768.12		771.93	0.06	应收货款	经营性往来	
龙口市东泰橡塑制品有限公司	实际控制人亲属控制的公司	应收账款	-1.89	114.29		103.46	8.95	应收货款	经营性往来	

其他关联方及其

附表

上市公司2024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：山东道恩高分子材料股份有限公司

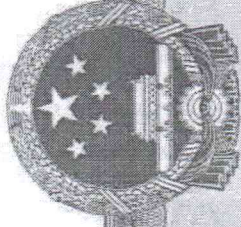
金额单位：人民币万元

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
附属企业	合肥海科华创新材料技术有限公司	子公司联营企业控制的公司	应收账款		149.50		46.00	103.50	应收货款	经营性往来
	合肥海科华创新材料技术有限公司	子公司联营企业控制的公司	预付款项		300.00			300.00	预付款项	经营性往来
总计				113,813.69	107,564.68	1,791.79	77,919.92	145,250.27		

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B

扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、清算等审计业务；提供资产评估服务；接受委托，对企业财务状况进行审计；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



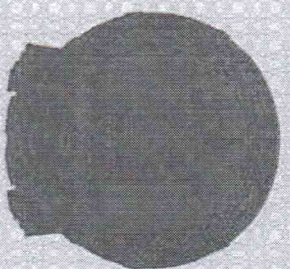
登记机关

2024年1月26日

证书序号：0017829

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：**中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**石文先**



主任会计师：**湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**42010005**

批准执业文号：**鄂财会发（2013）25号**

批准执业日期：**2013年10月28日**

发证机关：

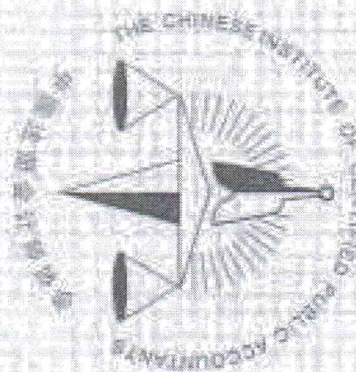


二〇二四

中华人民共和国财政部制



社 Full name 蒋 勇
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-08-16
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 421125198808163317



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



证书编号
 No. of Certificate 420100050094

批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期
 Date of Issuance 2015 年 11 月 06 日

年 /y 月 /m 日 /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 陈玲
Full name: Chen Ling
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1988-01-01
Date of birth: 1988-01-01
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Zhongshun Zhonghuan Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 421202198801011544
Identity card No: 421202198801011544



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: 420100050151
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Hubei Association of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 09 日
Date of issuance