

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(2026)0100539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”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于道恩股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公共利益实体的独立性要求。我们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2025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2025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2025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

2026年3月27日

附表

上市公司2025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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025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	—	—	—						—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及附属企业										非经营性占用
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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025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）
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东道恩模塑有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	41.18	598.80		533.05	106.94	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	2.20	381.23		383.43		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	3.40		1.59	2.83	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	应收账款		24,754.16		24,741.81	12.35	应收货款	经营性往来
	江苏镇钛化工有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		1.50		1.15	0.35	应收货款	经营性往来
	山东道恩国际贸易有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		693.44		517.67	175.77	应收货款	经营性往来
	山东荣畅物流有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		1.63		1.63		应收货款	经营性往来
	烟台西蒙西塑料包装品有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		4.47		4.47		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	46,804.70		46,107.75	779.10	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	28.06		25.03	12.51	预付款项	经营性往来

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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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)	
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东道恩斯特科技有限公司	控股股东控制的公司	预付款项	106.70	1,616.73		1,723.44		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	290.02		311.19	8.04	预付款项	经营性往来	
	龙口市荣畅农机服务有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		200.83		200.83		预付款项	经营性往来	
	山东道恩模塑有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		815.96		815.96		预付款项	经营性往来	
	山东道恩铝业股份有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		491.29		491.29		预付款项	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	预付款项		55.99		55.99		预付款项	经营性往来	
	烟台西蒙西塑料包装品有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		0.61		0.61		预付款项	经营性往来	
	浙江华旭石化有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		49.61		49.61		预付款项	经营性往来	
	山东道恩工程建设有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		140.37		140.37		预付款项	经营性往来	
	山东道恩旅游服务有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		43.60		43.60		预付款项	经营性往来	
	山东化塑云商科技股份有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		40.20		40.20		预付款项	经营性往来	
	山东荣畅物流有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		8,129.23		8,129.23		预付款项	经营性往来	
	山东东朋自控仪表有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		11.86		11.86		预付款项	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业	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
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	18,388.25	17,806.49		18,947.09	17,247.66	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	410.00	93.20	30.73		533.93	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	13,640.17	25,900.00	199.33	33,817.37	5,922.13	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	40,302.63	4,000.00	1,119.48	7,747.45	37,674.66	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	6,422.01	873.93	178.75	4,600.00	2,874.69	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	9,829.71	259.87	4,239.58	10,550.00	往来款	非经营性往来	
山东道恩聚酯新材料有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	44,617.21	35,058.31		24,295.09	55,380.43	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	10,448.20	2,500.00		900.00	12,048.20	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	2,915.02	2,000.00	62.76	2,000.00	2,977.77	往来款	非经营性往来	
青岛周氏塑料包装有限公司		上市公司的子公司	其他应收款		200.00			200.00	往来款	非经营性往来	
道恩高分子材料(广东)有限公司		上市公司的子公司	其他应收款		8,800.00			7,588.74	1,211.26	往来款	非经营性往来

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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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)	
上市公司的子公司及其附属企业	安徽博斯特新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		9,600.00	90.06	5,911.02	3,779.04	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	1,200.00	1,600.00		1,200.00	1,600.00	股利分配	非经营性往来	
	道恩高材(北京)科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款		3.70		3.70		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	391.29	15,941.88		13,499.22	2,833.95	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	230.98	918.66		724.06	425.58	货款	经营性往来	
	山东道恩聚酯新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款		2,324.01		2,323.99	0.02	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		2.45		2.45		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		1,110.39		1,110.39		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		416.49		412.17	4.32	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		81.82		81.82		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		152.22	453.43		548.25	57.40	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		447.83	8,834.40		8,430.32	851.91	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			96.35		96.35		货款	经营性往来
	安徽博斯特新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款			17.39		17.39		货款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	龙口市东泰橡塑制品有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业	应收账款	8.95	87.78		89.71	7.02	应收货款	经营性往来	
	山东东朋自控仪表有限公司	实际控制人参股的其他企业	应收账款		5.48		3.37	2.11	应收货款	经营性往来	
	合肥海科华创新材料技术有限公司	联营企业	应收账款	103.50	625.81		673.01	56.31	应收货款	经营性往来	
	青岛海尔环保材料科技有限公司	联营企业	应收账款		1,437.45		1,271.28	166.17	应收货款	经营性往来	
	大韩道恩高分子材料(上海)有限公司	合营企业	应收账款	0.06	890.77		890.83		应收货款	经营性往来	
	烟台龙港泵业股份有限公司	实际控制人参股的其他企业	预付款项		63.45		63.45		预付款项	经营性往来	
	烟台化工设计院有限公司	实际控制人参股的其他企业	预付款项		8.95		8.95		预付款项	经营性往来	
	合肥海科华创新材料技术有限公司	联营企业	预付款项	300.00	4,345.23		4,645.23		预付款项	经营性往来	
	青岛海尔环保材料科技有限公司	联营企业	预付款项		4,372.55		4,372.55		预付款项	经营性往来	
	中科先行工程塑料国家工程研究中心股份有限公司	联营企业	预付款项		557.35		557.35		预付款项	经营性往来	
	大韩道恩高分子材料(上海)有限公司	合营企业	预付款项		9,491.60		9,491.60		预付款项	经营性往来	
总计				145,250.27	255,506.72	1,940.98	244,895.54	157,802.45			

法定代表人:

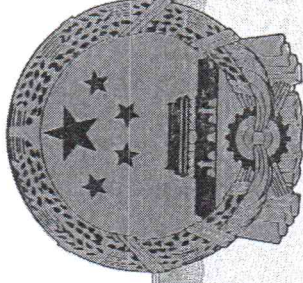
宁于印晓

主管会计工作负责人:

郭远

会计机构负责人(会计主管人员):

郭祖超



营业执照

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

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，出具有关审计报告；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。（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）

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

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



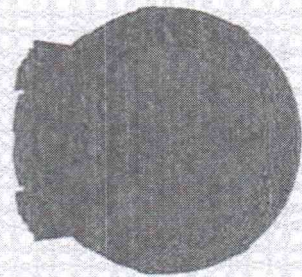
登记机关

2025年11月18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：

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

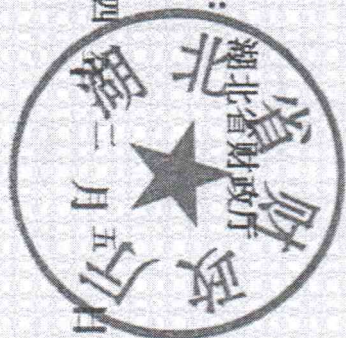
组织形式：特殊普通合伙

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：



二〇一四年五月五日

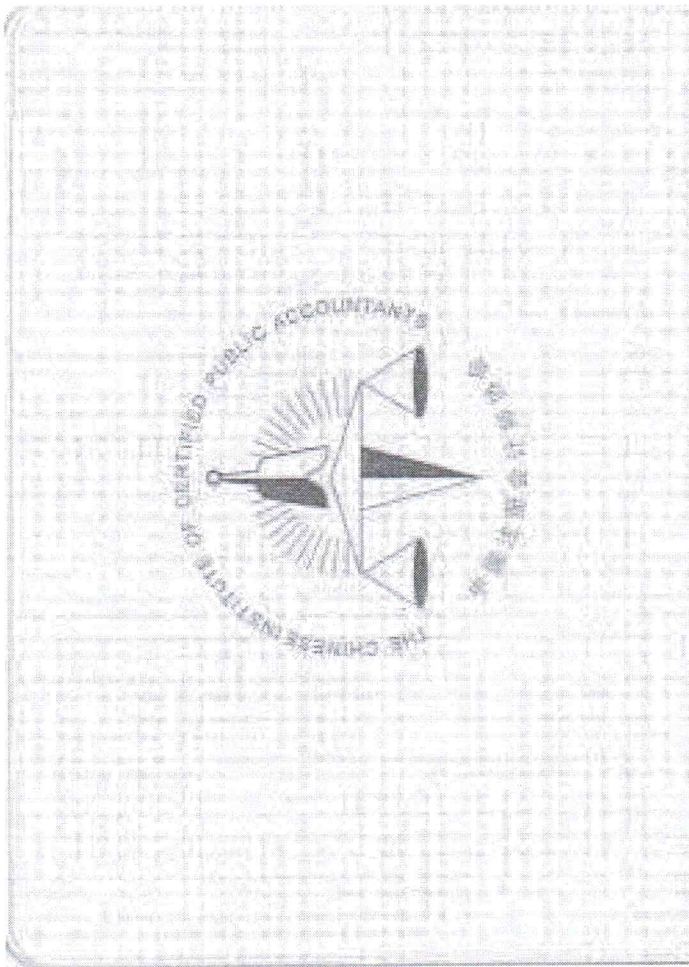
中华人民共和国财政部制



注册证书编号: 420100020094

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

发证日期: 2015年11月06日
Date of Issue: 2015 11 06



姓名: 方正
Sex: 男

出生日期: 1986-08-16
Date of Birth

工作单位: 中审众环会计师事务所
Working unit: 中审众环会计师事务所 (普通合伙)

身份证号码: 421125198608163317
Identity card No.

