

关于万华化学集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(21)第 Q00609 号

万华化学集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了万华化学集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日合并及母公司资产负债表及2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2021年3月13日签发了德师报(审)字(21)第 P00929 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2020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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2020年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国上海



中国注册会计师

赵海舟



中国注册会计师

王欣



2021年3月13日

万华化学集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金余额(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年年末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	冰轮环境股份有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	-	139.61	-	139.61	-	销售商品	经营性往来
	宁夏东泰和新材料有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	1.19	6,960.86	-	6,962.05	-	销售商品	经营性往来
	烟台泰和新材料股份有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	-	5,953.24	-	5,953.24	-	销售商品	经营性往来
	烟台星华氨纶有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	-	1,610.58	-	1,610.58	-	销售商品	经营性往来
	万华实业集团有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	304.86	588.75	-	893.61	-	提供劳务	经营性往来
	烟台裕祥精细化工有限公司	同受国丰投资控制的公司	应收账款	-	3.29	-	3.29	-	销售商品	经营性往来
	万华禾香板业(怀远)有限责任公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	2,202.10	-	2,202.10	-	销售商品	经营性往来
	万华节能科技(烟台)有限公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	1,627.20	-	1,611.19	16.01	销售商品	经营性往来
	万华节能科技集团股份有限公司(注)	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	0.60	15,439.39	-	15,439.99	-	销售商品	经营性往来
	万华建筑节能科技有限公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	4.68	-	2.26	2.42	销售商品	经营性往来
	万华生态科技(烟台)有限公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	50,009.89	-	50,009.89	-	销售商品	经营性往来
	铜陵万华禾香板业有限公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	5,228.02	-	5,228.02	-	销售商品	经营性往来
	万华新材料有限公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	444.74	-	444.74	-	销售商品	经营性往来
	万华禾香板业(公安县)有限责任公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	5,251.55	-	5,251.55	-	销售商品	经营性往来
	万华禾香板业(荆门)有限责任公司	同受国丰投资控制公司的联营公司	应收账款	-	7,296.90	-	7,296.90	-	销售商品	经营性往来
	冰轮环境技术股份有限公司	同受国丰投资控制的公司	预付款项	-	117.33	-	94.54	22.79	购买材料	经营性往来
	烟台布斗(中国)工业有限公司	同受国丰投资控制的公司	预付款项	26.30	192.76	-	81.85	137.21	购买材料及接受劳务	经营性往来
	烟台冰轮换热技术有限公司	同受国丰投资控制的公司	预付款项	-	3.90	-	-	3.90	购买材料	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	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金余额(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
大股东及其附属企业										

注：万华节能科技股份有限公司 2020 年股权结构发生变动，该公司及其子公司与本企业的关联关系由同受国丰控制公司变更为同受国丰控制公司的联营公司。

万华化学集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来-续

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	2020 年年初往来 资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息(如 有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年本年末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	万华化学(福建)有限公司	子公司	其他应收款	-	216,879.35	-	93,069.83	123,809.52	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)容威聚氨酯有限公司	子公司	其他应收款	-	119,539.97	16.95	105,252.00	14,304.92	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(广东)有限公司	子公司	其他应收款	40,000.00	41,653.85	-	41,653.85	40,000.00	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)氯碱热电有限公司	子公司	其他应收款	66.96	8.57	-	-	75.53	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(烟台)氯碱热电有限公司	子公司	长期应收款	22,000.00	-	268.40	268.40	22,000.00	资金调拨款	非经营性往来
	珠海万华房产开发有限公司	子公司	其他应收款	32,136.81	51,011.76	1,628.27	42,223.42	42,553.42	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(四川)有限公司	子公司	其他应收款	1,039.00	41,178.35	-	5,384.96	36,832.39	资金调拨款	非经营性往来
	烟台市再生水有限责任公司	子公司	其他非流动资产	33,500.00	3,500.00	1,839.19	1,839.19	37,000.00	委托贷款	非经营性往来
	万华化学(福建)异氰酸酯有限公司	子公司	其他应收款	7,150.46	45,749.20	1,098.63	54,031.09	7.20	资金调拨款	非经营性往来
	上海万华科聚化工科技发展有限公司	子公司	其他应收款	-	15,498.08	-	8,533.06	6,965.02	资金调拨款	非经营性往来
	烟台兴华能源有限公司	子公司	其他应收款	-	25,328.06	65.13	15,519.06	9,874.13	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	84,412.00	121,500.00	-	86,500.00	119,412.00	资金调拨款	非经营性往来
	博苏化学(烟台)有限公司	子公司	其他应收款	-	177,841.00	-	177,841.00	-	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学集团电子材料有限公司	子公司	其他应收款	-	115.24	-	69.00	46.24	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学(宁波)容威聚氨酯有限公司	子公司	其他应收款	6.34	11,693.79	-	11,700.13	-	资金调拨款	非经营性往来
	万华化学国际有限公司	子公司	其他应收款(注)	755.27	-	-	48.86	706.41	资金调拨款	非经营性往来
	万华国际控股有限公司	子公司	其他应收款	16,430.17	-	-	-	16,430.17	资金调拨款	非经营性往来
	烟台卓能锂电池有限公司	子公司	其他应收款	-	18,188.42	-	9,218.07	8,970.35	资金调拨款	非经营性往来
	烟台兴华新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	270.00	24.54	-	220.00	74.54	资金调拨款	非经营性往来
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业				238,145.76	992,784.97	4,916.57	756,597.33	479,244.17		
总计										

注：本年金额变动差异汇率波动所致。

万华化学集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来-续



公司法定代表人

签名盖章

主管会计工作负责人

签名盖章

会计机构负责人

签名盖章