

关于上海氯碱化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海氯碱化工股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：18512103583

上海氯碱化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2024]6607号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]6607号

上海氯碱化工股份有限公司董事会：

我们审计了上海氯碱化工股份有限公司（以下简称“氯碱化工”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月12日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，氯碱化工编制了后附的2023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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是氯碱化工管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，氯碱化工汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解氯碱化工2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于上海氯碱化工股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	上海华林工业气体有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	400.22	4,457.16		4,668.35	189.03	购销业务	经营性往来
	上海华谊新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90.33	3,409.54		3,216.57	283.30	购销业务	经营性往来
	上海华谊天原化工物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	63.44	1,598.93		1,662.03	0.34	租赁业务	经营性往来
	上海华谊环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		437.46		437.46		购销业务	经营性往来
	上海化工供销有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,168.44		4,168.44		购销业务	经营性往来
	上海天原集团胜德塑料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.89	589.65		596.54		购销业务	经营性往来
	上海新上化高分子材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		229.49		229.49		购销业务	经营性往来
	广西天宜环境科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	31.37	569.81		552.77	48.41	购销业务	经营性往来
	宜兴华谊一品着色科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.32	235.53		225.61	22.24	购销业务	经营性往来
	上海华谊工业气体有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		18,988.76		18,988.76		购销业务	经营性往来
	上海医药工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15.83		15.83		购销业务	经营性往来
	上海氯碱创业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		64.83		64.83		购销业务	经营性往来
	浙江天原医用材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		364.93		364.93		购销业务	经营性往来
	上海吴泾化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		86.87		86.87		购销业务	经营性往来
	上海华谊能源化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.86	5.24		8.37	3.73	购销业务	经营性往来
广西华谊新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	57.37	1,523.88		1,245.78	335.47	购销业务	经营性往来	

	长春依多科化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		31.50		31.50		购销业务	经营性往来
	上海树脂厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		20.49		20.49		购销业务	经营性往来
	上海染料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.55		3.55		购销业务	经营性往来
	华谊集团（香港）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	18.00			18.00		购销业务	经营性往来
	上海华谊建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.24	6.69		7.04	0.89	购销业务	经营性往来
	上海华谊控股集团有限公司	控股股东	应收账款		14.01		4.01	10.00	购销业务	经营性往来
	内蒙古亿利化学工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.94				1.94	购销业务	经营性往来
	上海染料化工厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37.16	11.44		48.60		购销业务	经营性往来
	上海制皂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.35			33.35		购销业务	经营性往来
	广西华谊能源化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,898.83		7,992.56	906.27	购销业务	经营性往来
	上海华谊新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	271.40	3,205.94		3,327.34	150.00	购销业务	经营性往来
	上海华谊天原化工物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	62.96			62.96		购销业务	经营性往来
	上海华谊能源化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		4.06		2.86	1.20	购销业务	经营性往来
	上海吴泾化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	3.94				3.94	租赁业务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海瑞胜企业有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		1,897.00		1,897.00		购销业务	经营性往来

	上海氯威塑料有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	527.27			5.00	522.27	购销业务	经营性往来
	上海氯碱新材料贸易有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	20,303.72	57,511.55		65,289.13	12,526.14	购销业务	经营性往来
	广西华谊氯碱化工有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,257.71	4,641.45		4,446.29	1,452.87	购销业务	经营性往来
	广西华谊氯碱化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	36,000.00		1,091.35	1,058.46	36,032.89	借款	经营性往来
	上海氯威塑料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	491.33				491.33	借款	经营性往来
	上海氯威塑料有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,000.00				2,000.00	借款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	上市公司的联营公司	应收账款		149.72		149.72		购销业务	经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	61,678.82	113,142.58	1,091.35	120,930.49	54,982.26	/	/

